

第 3 2 期

決 算 公 告

株式会社アートフォースジャパン

静岡県伊東市川奈 1299 番地
代表取締役社長 山口喜廣

貸 借 対 照 表

(2021年12月31日現在)

(単位：千円)

| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
|--------------------|-----------|-------------------------|-----------|
| (資 産 の 部) | | (負 債 の 部) | |
| I. 流 動 資 産 | 993,538 | I. 流 動 負 債 | 1,293,370 |
| 現 金 及 び 預 金 | 293,101 | 工 事 未 払 金 | 296,386 |
| 受 取 手 形 | 1,000 | 短 期 借 入 金 | 600,000 |
| 電 子 記 録 債 権 | 154,339 | 1年以内返済長期借入金 | 65,843 |
| 工 事 未 収 入 金 | 491,329 | リ ー ス 債 務 | 155,475 |
| リ ー ス 債 権 | 1,782 | 未 払 金 | 36,813 |
| 未 成 工 事 支 出 金 | 10,240 | 未 払 費 用 | 77,277 |
| 原 材 料 及 び 貯 蔵 品 | 6,561 | 未 払 法 人 税 等 | 11,235 |
| 前 払 費 用 | 17,584 | 未 払 消 費 税 等 | 27,938 |
| 未 収 入 金 | 7,547 | 賞 与 引 当 金 | 5,340 |
| そ の 他 金 | 11,610 | そ の 他 | 17,059 |
| 貸 倒 引 当 金 | △ 1,559 | | |
| II. 固 定 資 産 | 1,716,770 | II. 固 定 負 債 | 542,375 |
| 1. 有 形 固 定 資 産 | 827,988 | 長 期 借 入 金 | 244,288 |
| 建 物 | 55,151 | リ ー ス 債 務 | 214,124 |
| 構 築 物 | 8,773 | 退 職 給 付 引 当 金 | 83,962 |
| 機 械 装 置 | 36,874 | | |
| 車 両 運 搬 具 | 6,794 | | |
| 工 具 器 具 備 品 | 1,876 | | |
| 土 地 | 384,091 | | |
| リ ー ス 資 産 | 331,511 | | |
| そ の 他 | 2,914 | | |
| | | 負 債 合 計 | 1,835,745 |
| | | (純 資 産 の 部) | |
| 2. 無 形 固 定 資 産 | 3,437 | I. 株 主 資 本 | 864,123 |
| 商 標 権 | 149 | 1. 資 本 金 | 50,980 |
| ソ フ ト ウ ェ ア | 2,664 | 2. 利 益 剰 余 金 | 813,143 |
| そ の 他 | 623 | 利 益 準 備 金 | 4,508 |
| | | そ の 他 利 益 剰 余 金 | 808,635 |
| 3. 投 資 そ の 他 の 資 産 | 885,344 | 別 途 積 立 金 | 134,500 |
| 投 資 有 価 証 券 | 69,790 | 繰 越 利 益 剰 余 金 | 674,135 |
| 関 係 会 社 株 式 | 676,929 | (うち当期純利益) | (137,982) |
| 出 資 金 | 3,010 | II. 評 価 ・ 換 算 差 額 等 | 10,439 |
| 破 産 更 生 債 権 等 | 9,687 | そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金 | 10,439 |
| 長 期 前 払 費 用 | 80,079 | | |
| 繰 延 税 金 資 産 | 29,674 | | |
| 差 入 保 証 金 | 25,859 | | |
| 貸 倒 引 当 金 | △ 9,687 | | |
| | | 純 資 産 合 計 | 874,563 |
| 資 産 合 計 | 2,710,308 | 負 債 ・ 資 本 合 計 | 2,710,308 |

注 記 事 項

【重要な会計方針に係る事項に関する注記】

(1) 資産の評価基準及び評価方法

① 有価証券

- イ 子会社株式…………… 移動平均法による原価法を採用しております。
- ロ その他有価証券
 - 時価のあるもの…… 期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算出）を採用しております。
 - 時価のないもの…… 移動平均法による原価法を採用しております。

② たな卸資産の評価基準及び評価方法

- イ 原材料 先入先出法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）
- ロ 未成工事支出金 個別法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）
- ハ 貯蔵品 個別法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形固定資産（リース資産除く） 定率法を採用しております。ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに平成19年4月1日以降取得した建物附属設備及び構築物については定額法によっております。
- ② 無形固定資産（リース資産除く） 定額法を採用しております。なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づいております。
- ③ リース資産 所有権移転外ファイナンス・リース取引に関するリース資産についてはリース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

(3) 引当金の計上基準

- ① 貸倒引当金…… 債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込み額を計上しております。
- ② 賞与引当金…… 従業員に対して支給する賞与の支出に備えるため、支給見込額のうち当事業年度に負担すべき額を計上しております。
- ③ 退職給付引当金…… 従業員の退職給付に備えるため、期末自己都合要支給額を計上しております。

(4) 消費税等の会計処理

税抜方式を採用しております。

【貸借対照表に関する注記】

| | |
|------------------------|--------------|
| (1) 担保に供している資産 土地 | 126,320 千円 |
| 上記資産を担保としている債務はございません。 | |
| (2) 有形固定資産の減価償却累計額 | 1,889,883 千円 |
| (3) 受取手形の裏書譲渡高 | 23,508 千円 |
| (4) 関係会社に対する金銭債権債務 | |
| 短期金銭債権 | 5,213 千円 |
| 短期金銭債務 | 605 千円 |

【税効果会計に関する注記】

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

| | |
|--------------|----------------------|
| | (単位：千円) |
| 繰延税金資産 | |
| 未払事業税 | 1,975 |
| 賞与引当金 | 1,815 |
| 退職給付引当金 | 28,547 |
| 貸倒引当金繰入限度超過額 | 2,440 |
| その他有価証券評価差額金 | 320 |
| その他 | 272 |
| 繰延税金資産合計 | <u>35,372</u> |
| 繰延税金負債 | |
| その他有価証券評価差額金 | <u>5,697</u> |
| 繰延税金負債合計 | <u>5,697</u> |
| 繰延税金資産の純額 | <u><u>29,674</u></u> |

【関連当事者との取引に関する注記】

該当事項はありません。

【1株当たり情報に関する注記】

| | |
|----------------|------------|
| (1) 1株当たり純資産額 | 3,484.32 円 |
| (2) 1株当たり当期純利益 | 549.73 円 |

【重要な後発事象に関する注記】

該当事項はありません。