

# 決 算 報 告 書

( 第 43 期 )

自 2022 年 3 月 1 日

至 2023 年 2 月 28 日

株式会社 アタックスマート  
大分県佐伯市野岡町二丁目 1 番 1 0 号

## 貸借対照表

2023年2月28日現在

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
	円		円
<b>【流動資産】</b>	<b>【 3,215,758,727】</b>	<b>【流動負債】</b>	<b>【 2,173,923,608】</b>
現金及び預金	1,423,765,975	買掛金	1,304,158,476
売掛金	156,604,364	短期借入金	300,000,000
商品券立替	36,052,342	1年内返済長期借入金	4,714,000
商品	1,454,722,231	未払法人税等	128,200,000
貯蔵品	14,340	前受金	2,453,332
前払費用	40,105,395	未払事業所得税	7,880,200
短期貸付金	11,000,000	未払金	124,778,005
未収入金	90,769,237	未払消費税	21,013,120
関係会社未収入金	2,381,995	未払費用	32,545,909
仮払金	55,283	未払給与	35,376,777
その他流動資産	3,620,564	預り金	23,910,159
短期貸倒引当金	△3,332,999	仮受金	134,594
<b>【固定資産】</b>	<b>【 1,570,406,376】</b>	リース債務	137,999,036
(有形固定資産)	( 1,217,298,096)	賞与引当金	50,760,000
建物	260,472,864	<b>【固定負債】</b>	<b>【 509,617,523】</b>
建物附属設備	304,040,829	預り保証金	49,510,000
構築物	14,434,504	長期リース債務	337,362,729
機械装置	384,675	資産除去債務	78,322,976
工具・器具・備品	33,617,644	長期前受金	1,283,331
リース資産	472,473,400	退職給付引当金	6,431,521
一括償却資産	1,644,519	繰延税金負債	36,706,966
土地	130,229,661		
(無形固定資産)	( 1,521,575)	負債の部合計	2,683,541,131
電話加入権	214,906		
ソフトウェア	1,306,669	純資産の部	
(投資その他の資産)	( 351,586,705)	<b>【株主資本】</b>	<b>【 2,103,079,730】</b>
投資有価証券	1,665,000	(資本金)	( 50,000,000)
出資金	30,000	資本金	50,000,000
長期貸付金	57,487,992	(利益剰余金)	( 2,053,079,730)
長期前払費用	3,668,126	利益準備金	12,500,000
差入敷金保証金	234,959,491	圧縮積立金	42,601,233
繰延税金資産	111,264,088	別途積立金	8,000,000
長期貸倒引当金	△57,487,992	繰越利益剰余金	1,989,978,497
		<b>【評価、換算差額】</b>	<b>【 △455,758】</b>
		有価証券評価差額	△455,758
		純資産の部合計	2,102,623,972
資産の部合計	4,786,165,103	負債及び純資産の部合計	4,786,165,103

## 損 益 計 算 書

科 目	金 額	円
【売 上 高】		
売 上 高	16,899,684,498	16,899,684,498
【売 上 原 価】		
期首商品棚卸高	1,435,081,224	
仕 入 高	15,024,425,821	
リ ベ ー ト	△153,567,562	
仕入値引・戻し高	△623,250,079	
合 計	( 15,682,689,404)	
期 末 商 品 棚 卸 高	1,454,722,231	14,227,967,173
売 上 総 利 益		( 2,671,717,325)
貸倒引当金戻入益	9,737,286	
受 取 家 賃	11,288,624	
共 益 費 収 入	21,540,000	
他 営 業 収 入	886,751,739	
【営 業 収 入】		919,580,363
営 業 総 利 益		( 3,591,297,688)
【販売費及び一般管理費】		
貸倒引当金戻入益	9,737,286	3,165,666,147
営 業 利 益		( 425,631,541)
【営 業 外 収 益】		
受 取 利 息	358,644	
受 取 配 当 金	30,000	
雑 収 入	52,009,963	62,135,893
【営 業 外 費 用】		
支 払 利 息	844,484	
雑 損 失	451,515	
現金過不足(損)	186,870	1,482,869
経 常 利 益		( 486,284,565)
【特 別 損 失】		
固 定 資 産 除 却 損	2	2
税引前当期純利益		( 486,284,563)
法人税及住民税		185,231,218
法人税等調整額		△16,068,979
当 期 純 利 益		( 317,122,324)

## 販売費及び一般管理費

科 目	金 額	円
包 装 費	8,391,980	
広 告 宣 伝 費	116,045,194	
セ ン タ ー 手 数 料	361,144,841	
給 料 手 当	1,003,734,864	
賞 与	62,395,000	
退 職 給 付 費 用	19,055,400	
役 員 報 酬	28,440,000	
法 定 福 利 費	145,543,907	
福 利 厚 生 費	4,639,950	
賞 与 引 当 金 繰 入 額	50,760,000	
旅 費 交 通 費	2,731,193	
通 信 費	10,637,530	
保 険 料	6,933,133	
地 代 家 賃	435,150,817	
水 道 光 熱 費	301,977,409	
燃 料 費	1,722,737	
消 耗 品 費	38,368,677	
修 繕 費	39,829,823	
租 税 公 課	16,067,100	
支 払 報 酬	1,080,000	
リ ー ス 料	19,395,240	
店 舗 管 理 費	65,873,347	
保 守 料	24,632,960	
事 業 所 税	7,880,200	
減 価 償 却 費	209,476,400	
支 払 手 数 料	166,605,414	
除 去 債 務 調 整 額	167,820	
雑 費	16,985,211	
合 計		( 3,165,666,147)

## 株主資本等変動計算書

自 2022 年 3 月 1 日 至 2023 年 2 月 28 日 単位 円

	株主資本 利益剰余金							株主資本	評価、換 算差額	純資産の部
	資本金	利益準備金	その他利益剰余金			利益剰余金				
			圧縮積立金	別途積立金	繰越利益剰余金					
当期首残高	50,000,000	12,500,000	49,340,130	8,000,000	1,743,517,276	1,813,357,406	1,863,357,406	△407,758	1,862,949,648	
当期変動額										
圧縮積立金積立額			18,903,761		△18,903,761					
圧縮積立金取崩額			△25,642,658		25,642,658					
利益剰余金の配当					△77,400,000	△77,400,000	△77,400,000		△77,400,000	
当期純損益金					317,122,324	317,122,324	317,122,324		317,122,324	
その他有価証券の評価益								△48,000	△48,000	
当期変動額合計			△6,738,897		246,461,221	239,722,324	239,722,324	△48,000	239,674,324	
当期末残高	50,000,000	12,500,000	42,601,233	8,000,000	1,989,978,497	2,053,079,730	2,103,079,730	△455,758	2,102,623,972	

## 個 別 注 記 表

自 2022 年 3 月 1 日

至 2023 年 2 月 28 日

### I. 継続企業の前提に関する注記

記載すべき事象及び状況はありません。

### II. 重要な会計方針に係わる事項

#### 1. 資産の評価基準及び評価方法

##### ① 有価証券の評価基準及び評価方法

###### ア 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って処理し売却原価は移動平均法により算定しています。）

###### イ 時価のないもの

移動平均法による原価法

##### ② 棚卸資産の評価基準及び評価方法

###### ア 商品 主として総平均法による原価法に基づく低価法

###### イ 貯蔵品 最終仕入原価法

#### 2. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 法人税法の規定による定額法。

無形固定資産 法人税法の規定による定額法。

ソフトウェア（自社利用）については、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっています。

#### 3. 引当金の計上基準

##### 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について法人税の規定による法定繰入率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上しています。

##### 賞与引当金

支給実績に基づき当期に負担すべき引当金を計上しています。

#### 4. その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

##### ① リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引についてはリース期間を耐用年数とし残存価格を零とする定額法によっています。

ただし、2008年3月31日以前契約のものは、通常の賃貸借取引に準じた会計処理によっています。

##### ② 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

##### ③ 資産除去債務の会計処理

当社は、「資産除去債務に関する会計基準」を適用しております。

上記会計基準の適用による有形固定資産に計上した除去費用の期末簿価は、42,175,341円。

あわせて固定負債として計上した資産除去債務の期末残高は、78,322,976円になります。

##### ④ 減損損失の会計処理

当事業年度において、減損損失対象はありません。

##### ⑤ その他特別利益・損失

当期特別損失として、固定資産除却損2円を計上しております。

#### 5. 会計方針の変更

当期における会計方針の変更はありません。

III. 貸借対照表に関する注記

1. 関係会社に対する短期金銭債権	2,381,995 円
2. 関係会社に対する短期金銭債務	-円
3. 有形固定資産の減価償却累計額	1,399,008,666 円
4. 貸借対照表に計上した固定資産のほか、リース契約により使用している重要な固定資産として花立店の什器備品等があります。	
5. 受取手形割引高	該当なし
6. 不渡手形	該当なし
7. 裏書譲渡手形	該当なし

IV. 損益計算書に関する注記

1. 関係会社との取引高	
売上高	40,362,624 円
仕入高	10,326,620 円
販売費及び一般管理費	78,690,304 円
営業取引以外の取引高（受取家賃及び雑収入）	5,617,533 円

V. 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 当該事業年度の末日における発行済株式の数	5,000 株
2. 当該事業年度の末日における自己株式の数	該当なし
3. 配当に関する事項	
① 配当金支払額	

決議	株式の種類	配当金総額	1株当たり 配当額	基準日	効力発生日
2022年5月20日 定時株主総会	普通株式	77,400,000円	15,480円	2022年2月28日	2022年5月23日

VI. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産（評価性引当金△63,433千円）の発生は、貸倒引当金等であります。

VII. 1株当たり情報に関する注記

1. 1株当たり純資産額	420,524 円 79 銭
2. 1株当たり当期純利益	63,424 円 46 銭
※ 1株当たり当期純利益の算定上の基礎	
損益計算書上の当期純利益	317,122,324 円
普通株式の期中平均株式数	5,000 株