

貸借対照表

株式会社アドテック (単位：円) 令和07年03月31日 現在

科 目	金 額	科 目	金 額
資産の部		負債の部	
【流動資産】	【 3,538,554,077】	【流動負債】	【 2,212,485,630】
現金及び預金計	1,400,181,751	買掛金国内	288,188,299
受取手形	2,676,714	買掛金海外	164,848,073
電子記録債権	7,116,560	買掛金(開発)	73,450,305
売掛金国内	1,016,536,927	短期借入金	1,450,000,000
売掛金(開発)	314,267,537	一年内返済長期借入金	60,000,000
未収入金	631,450	未払金	3,523,801
関係会社未収入金	195,587	関係会社未払金	23,112,760
製品	648,391,963	未払費用	43,702,386
原材料	79,990,465	未払費用(社員経費)	885,503
原材料(CRB)	1,425,094	前受金	129,800
仕掛品	27,604,605	未払消費税等	42,987,600
戻り品	12,816,069	未払法人税等	837,300
前渡金	11,674,167	預り金	1,928,600
前払費用	13,136,887	賞与引当金	55,691,203
預け金	1,966,761	役員賞与引当金	3,200,000
立替金	66,490	【固定負債】	【 1,052,513,649】
為替予約(流動資産)	1,085,815	関係会社長期借入金	1,000,000,000
貸倒引当金	△1,210,765	長期繰延税金負債	1,711,119
		退職給付引当金	46,032,530
【固定資産】	【 326,965,779】	資産除去債務(長期)	4,770,000
(有形固定資産)	(60,460,209)	【負債合計】	【 3,264,999,279】
建物付属設備	38,881,455	純資産の部	
付属設減価償却累計額	△4,461,137	【株主資本】	【 600,260,030】
建物付属設備(除却)	4,770,000	【資本金】	【 100,000,000】
付属設減累(除却)	△318,000	【資本剰余金】	【 68,300,000】
工具器具備品	124,501,177	その他資本剰余金	68,300,000
工器備減価償却累計額	△102,913,286	【利益剰余金】	【 431,960,030】
(無形固定資産)	(120,952,630)	利益準備金	25,000,000
ソフトウェア	105,284,630	繰越利益剰余金	406,960,030
ソフトウェア仮勘定	15,668,000	その他利益剰余金	406,960,030
(投資等)	(145,552,940)	【その他包括利益累計額】	【 260,547】
投資有価証券	18,500,000	繰延ヘッジ損益	260,547
出資金	200,000	【純資産合計】	【 600,520,577】
敷金・保証金	26,558,358		
敷金償却累計額	△403,333		
長期繰延税金資産	99,975,713		
長期前払費用	722,202		
【資産合計】	【 3,865,519,856】	【負債・純資産合計】	【 3,865,519,856】

個 別 注 記 表

株式会社アドテック

1. 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

棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品	… 総平均法による原価法
製品	… 総平均法による原価法
原材料	… 総平均法による原価法
仕掛品	… 個別法による原価法

なお、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しております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

(リース資産を除く)

… 定率法を採用しております。ただし、2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物	8年～15年
工具器具備品	2年～10年

(3) 外貨建債権及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建て金銭債権債務は決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

(4) 引当金の計上基準

① 貸倒引当金

売掛債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、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勘案し、回収不能見込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払に充てるため、賞与支給見込額の当期負担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、退職給付引当金当及び退職給付費用の計算に、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用して計上しております。

④ 役員賞与引当金

… 役員に対する賞与の支払に充てるため、当事業年度における支給見込額に基づき計上しております。

(5) ヘッジ会計の方法

① ヘッジ会計の方法

… 繰延ヘッジ処理によっております。

② ヘッジ手段

ヘッジ手段

… 為替予約

ヘッジ対象

… 外貨建金銭債務

③ ヘッジ方針

… 社内規程に基づきヘッジ手段とヘッジ対象に係る為替変動リスクをヘッジすることを目的として実需の範囲内において実施しております。

④ ヘッジ有効性評価の方法

ヘッジ手段とヘッジ対象に関する重要な条件が同一であり、ヘッジ開始時及びその後も継続して相場変動又はキャッシュ・フロー変動を完全に相殺するものと想定することが出来るため、ヘッジ手段とヘッジ対象に関する重要な条件が同一であることを確認することにより有効性の判定に代えております。

(6) 消費税等の会計処理

… 税抜方式によっております。

2. 貸借対照表に関する注記

(1) 偶発債務

親会社の金融機関からの借入金債務に対し、債務保証を行っております。

(株)AKIBAホールディングス … 1,484,222千円

(2) 関係会社(親会社)に対する債権債務

長期金銭債務

… 1,000,000千円

3. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額

… 60,052円05銭

1株当たり当期純利益又は損失

… -3,960円78銭