

貸借対照表
2024年08月31日現在

Airitech株式会社

(単位:円)

科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
現 金 及 び 預 金	372,948,983	買 掛 金	164,982,905
売 掛 金	118,389,754	未 払 金	15,929,880
商 品	226,821,674	未 払 費 用	97,763,130
仕 備 品	2,845,440	未 払 法 人 税 等	9,439,261
貯 藏 品	5,564,230	未 払 消 費 税 等	10,839,200
立 替 金	2,190	預 り 金	8,984,600
前 払 費 用	1,008,564	契 約 負 債	14,248,222
未 収 入 金	12,082,934	負 債 の 部 合 計	164,982,905
仮 払 金	6,070,477		
	163,720	純 資 産 の 部	
【固定資産】	30,761,203	【株主資本】	238,727,281
有 形 固 定 資 産	4,074,916	資 本 金	15,900,000
附 屬 設 備	550,000	資 本 剰 余 金	6,400,000
工 具 器 具 備 品	2,282,123	資 本 準 備 金	6,400,000
一括償却資産	8,864,396	利 益 剰 余 金	216,427,281
減価償却累計額	-7,621,603	その他の利益剰余金	216,427,281
投資その他の資産	26,686,287	繰越利益剰余金	216,427,281
投 資 有 価 証 券	22,860,000	(うち当期純利益)	(40,020,745)
敷 金	300,000		
繰 延 税 金 資 産	3,526,287	純 資 産 の 部 合 計	238,727,281
資 产 の 部 合 計	403,710,186	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	403,710,186

重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式及び関係会社株式・・・移動平均法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定率法（ただし附属設備については定額法を採用しております）

無形固定資産 定額法

(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の発生に備えるため、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、回収不能見込額を計
上しております。

(4) 収益及び費用の計上基準

システム開発・保守サービス事業に係る収益は、支配が顧客に移転した時に認識しており、原則として顧客
の納品確認に基づき一時点で認識しております。保守サービスの提供に係る収益は、主にソフトウェア等の
保守であり、顧客との保守契約に基づいて保守サービスを提供する履行義務を負っております。当該保守契
約は、一定の期間にわたり充足される履行義務であり、履行義務の充足に応じて収益を認識しております。

サービス提供事業においては、顧客との役務提供契約に基づいてサービスを提供する履行義務を負っております。
当該履行義務は、サービスを提供が完了する時点において、顧客が当該サービスに対する支配を獲得
して充足されると判断し、提供完了時点で収益を認識しております。

当社が代理人として商品の販売に関与している場合には、純額で収益を認識しております。

(5) その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理 ・・・ 税抜方式によっております。