

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】	372,948,983	【流動負債】	164,982,905
現金及び預金	118,389,754	買掛金	15,929,880
売掛金	226,821,674	未払金	97,763,130
商成品	2,845,440	未払費用	9,439,261
仕掛品	5,564,230	未払法人税等	10,839,200
貯蔵品	2,190	未払消費税等	8,984,600
立替金	1,008,564	預り金	14,248,222
前払費用	12,082,934	契約負債	7,778,612
未収入金	6,070,477	負債の部合計	164,982,905
仮払金	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
附属設備	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	純資産の部合計	238,727,281
繰延税金資産	3,526,287	負債及び純資産の部合計	403,710,186
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。