

決 算 公 告

第 61 期

2024年9月1日から
2025年8月31日まで

株式会社ACDC

貸借対照表

2025年8月31日現在

株式会社ACDC

(単位:千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	300,662	【流動負債】	97,773
現金及び預金	82,349	買掛金	48,368
完成工事未収入金	177,043	1年内返済長期借入金	10,080
未成工事支出金	19,560	未払金	778
原材料	1,167	未払法人税等	157
立替金	9,519	未払費用	9,096
前払費用	193	預り金	977
未収還付消費税等	9,957	前受金	6,523
未収還付法人税等	872	工事未払金	18,213
		リース債務	3,579
【固定資産】	66,714	【固定負債】	184,631
【有形固定資産】	59,684	長期借入金	28,160
建物	7,694	長期リース債務	5,780
建物附属設備	20	関係会社長期借入金	150,000
構築物	0	繰延税金負債	691
機械装置	13,172		
車両運搬具	644	負債の部合計	282,405
工具器具備品	602	純資産の部	
土地	29,427	【株主資本】	83,655
リース資産	8,122	資本金	25,000
		利益剰余金	58,655
【無形固定資産】	2,712	利益準備金	5,250
電話加入権	503	その他利益剰余金	53,405
施設利用権	103	別途積立金	22,000
ソフトウェア	2,104	繰越利益剰余金	31,405
		(うち当期純損失)	(18,484)
【投資その他の資産】	4,317	【評価・換算差額等】	1,316
投資有価証券	3,296	その他有価証券評価差額金	1,316
出資金	579		
差入保証金	441	純資産の部合計	84,972
資産の部合計	367,377	負債及び純資産合計	367,377

個別注記表

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

①有形固定資産（リース資産以外）

定率法によっております。ただし、1998年4月1日以降に取得した建物及び機械装置については、定額法によっております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物	22年～30年
----	---------

機械及び装置	12年～17年
--------	---------

②無形固定資産

定額法によっております。

③リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零として算定する定額法によっております。

(2) 収益及び費用の計上基準

当社は、次の1～5のステップにより、収益を認識しております。

ステップ1：顧客との契約を識別する。

ステップ2：契約における履行義務を識別する。

ステップ3：取引価格を算定する。

ステップ4：契約における履行義務に取引価格を配分する

ステップ5：履行義務を充足した時に又は充足するにつれて収益を認識する。

(3) 消費税等の会計処理

税抜方式によって処理しております。

2 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当事業年度末における発行済株式の種類及び株式数

普通株式 50,000株

(2) 当事業年度末における自己株式の種類及び株式数

普通株式 一株