

## 貸借対照表

(2022年 6月30日 現在)

(単位 円)

科目	金額	科目	金額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	2,935,032,218	流動負債	1,847,619,004
現金及び預金	623,044,398	買掛金	487,726,706
受取手形	1,529,000	未払金	293,386,978
売掛金	1,009,267,252	未払費用	27,668,778
契約債権	140,516,750	未払住民税等	118,067,900
原材料	24,920	未払消費税等	152,285,500
仕掛品	12,804,999	預り金	12,419,471
前払費用	216,312,925	前受収益	226,668,266
関係会社預託金	900,000,000	賞与引当金	458,145,000
短期敷金・保証金	33,376,320	役員賞与引当金	37,900,000
その他	1,841,312	受注損失引当金	17,743,705
貸倒引当金	△ 3,685,658	資産除去債務	15,606,700
固定資産	434,462,608	固定負債	16,285,082
有形固定資産	48,152,334	資産除去債務	4,484,675
建物	63,529,835	長期報酬債務	11,800,407
減価償却累計額	△ 22,094,441		
車両運搬具	843,700	負債合計	1,863,904,086
減価償却累計額	△ 843,698	(純資産の部)	
工具、器具及び備品	66,178,124	株主資本	1,505,590,740
減価償却累計額	△ 59,461,186	資本金	100,000,000
無形固定資産	13,544,194	資本剰余金	100,000,000
ソフトウェア	13,544,194	資本準備金	100,000,000
投資その他の資産	372,766,080	利益剰余金	1,305,590,740
敷金・保証金	113,355,216	その他利益剰余金	1,305,590,740
繰延税金資産	223,038,938	繰越利益剰余金	1,305,590,740
その他	36,371,926	純資産合計	1,505,590,740
資産合計	3,369,494,826	負債及び純資産合計	3,369,494,826

## 個別注記表

### (重要な会計方針に係る事項)

#### 1. 資産の評価基準及び評価方法

##### (1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

仕掛品、原材料

個別法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定）

#### 2. 固定資産の減価償却の方法

##### (1) 有形固定資産

（リース資産を除く）

主として定率法

ただし、2016年4月1日以降に取得した建物附属設備については、定額法を採用しております。

（主たる耐用年数）

建物 2年から10年

車両運搬具 2年

工具、器具及び備品 2年から15年

##### (2) 無形固定資産

自社利用のソフトウェア

定額法

耐用年数については、社内における利用可能期間（5年）

#### 3. 引当金の計上基準

##### (1) 貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、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検討し、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に備えるため、支給見込額に基づき当事業年度負担額を計上しております。

##### (3) 役員賞与引当金

役員に対して支給する賞与に備えるため、支給見込額に基づき当事業年度負担額を計上しております。

##### (4) 受注損失引当金

受注契約に係る案件のうち、当事業年度末時点で将来の損失が見込まれ、かつ当該損失額を合理的に見積もることが可能なものについて、将来の損失に備えるため、その損失見込額を計上しております。

#### 4. 収益及び費用の計上基準

受注制作のソフトウェアに係る売上高及び売上原価の計上基準

##### ① 一定期間にわたり履行義務が充足される契約

履行義務が充足される一定の期間にわたり収益を認識する方法

（契約の進捗率の見積りは原価比例法）

##### ② 少額か契約期間がごく短い契約

完成基準

#### 5. その他計算書類作成のための基本となる事項

##### (1) 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

##### (2) 連結納税制度の適用

㈱アバントを連結親法人とする連結納税制度を適用しております。帰属する未払連結法人税は親会社に対する「未払金」に計上しております。

### (当期純損益金額)

当期純利益 874,503,471円