

# 決 算 報 告 書

( 第 42 期 )

自 2021 年 3 月 1 日

至 2022 年 2 月 28 日

株式会社 アタックスマート  
大分県佐伯市野岡町二丁目1番10号

## 貸借対照表

2022年2月28日現在

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
	円		円
<b>【流動資産】</b>	<b>【 2,761,994,837】</b>	<b>【流動負債】</b>	<b>【 2,052,000,278】</b>
現金及び預金	1,106,357,506	買掛金	1,269,395,796
売掛金	86,316,115	短期借入金	300,000,000
商品券立替	19,347,784	1年内返済長期借入金	40,404,000
商品	1,435,081,224	未払法人税等	29,800,000
貯蔵品	15,030	前受金	2,585,324
立替金	11,604,623	未払事業所税	7,880,200
前払費用	44,059,904	未払金	67,304,291
短期貸付金	36,000,000	未払消費税	74,668,744
未収入金	90,854,103	未払費用	20,200,344
仮払金	30,000	関係会社未払金	614,032
その他流動資産	2,886,825	未払給与	35,342,327
貸倒引当金	△70,558,277	預り金	14,308,757
<b>【固定資産】</b>	<b>【 1,713,284,470】</b>	仮受金	3,121,435
(有形固定資産)	( 1,298,203,381)	リース債務	135,615,028
建物	277,094,437	賞与引当金	50,760,000
建物附属設備	316,613,261	<b>【固定負債】</b>	<b>【 560,329,381】</b>
構築物	16,046,612	長期借入金	4,714,000
機械装置	414,825	預り保証金	49,510,000
工具・器具・備品	39,182,975	長期リース債務	376,943,236
リース資産	515,509,368	資産除去債務	78,155,156
一括償却資産	3,112,242	長期前受金	3,577,327
土地	130,229,661	退職給付引当金	5,065,960
(無形固定資産)	( 2,692,196)	繰延税金負債	42,363,702
電話加入権	214,906		
ソフトウェア	2,477,290	負債の部合計	2,612,329,659
(投資その他の資産)	( 412,388,893)	純資産の部	
投資有価証券	1,713,000	<b>【株主資本】</b>	<b>【 1,863,357,406】</b>
出資金	1,640,000	(資本金)	( 50,000,000)
長期貸付金	54,000,000	資本金	50,000,000
長期前払費用	10,627,613	(利益剰余金)	( 1,813,357,406)
差入敷金保証金	243,556,435	利益準備金	12,500,000
繰延税金資産	100,851,845	圧縮積立金	49,340,130
		別途積立金	8,000,000
		繰越利益剰余金	1,743,517,276
		<b>【評価、換算差額】</b>	<b>【 △407,758】</b>
		有価証券評価差額	△407,758
		純資産の部合計	1,862,949,648
資産の部合計	4,475,279,307	負債及び純資産の部合計	4,475,279,307

## 損 益 計 算 書

科 目	金 額	円
【売上高】		
売上高	20,205,025,204	20,205,025,204
【売上原価】		
期首商品棚卸高	1,478,349,386	
仕入高	18,361,507,885	
リベート	△147,474,765	
センターリベート	△61,346,714	
仕入値引・戻し高	△933,046,596	
合計	( 18,697,989,196)	
期末商品棚卸高	1,435,081,224	17,262,907,972
売上総利益		( 2,942,117,232)
受取家賃	11,144,565	
共益費収入	21,900,000	
他営業収入	20,438,654	
【営業収入】		53,483,219
営業総利益		( 2,995,600,451)
【販売費及び一般管理費】		2,703,435,039
営業利益		( 292,165,412)
【営業外収益】		
受取利息	338,917	
受取配当金	30,000	
雑収入	69,434,651	69,803,568
【営業外費用】		
支払利息	1,102,570	
雑損失	5,936,625	
現金過不足(損)	62,058	
貸倒引当金繰入額	70,558,277	77,659,530
経常利益		( 284,309,450)
【特別損失】		
固定資産除却損	8,605,539	
減損損失	67,002,843	
災害による損失	225,453	75,833,835
税引前当期純利益		( 208,475,615)
法人税及住民税		96,090,207
法人税等調整額		△16,204,627
当期純利益		( 128,590,035)

## 株主資本等変動計算書

自 2021 年 3 月 1 日 至 2022 年 2 月 28 日 単位 円

	株主資本							株主資本	評価、換算差額
	資本金	利益準備金	利益剰余金				利益剰余金		
			その他利益剰余金						
			圧縮積立金	別途積立金	繰越利益剰余金				
当期首残高	50,000,000	12,500,000	56,079,026	8,000,000	1,690,358,345	1,766,937,371	1,816,937,371	△161,758	
当期変動額									
圧縮積立金積立額			18,903,762		△18,903,762				
圧縮積立金取崩額			△25,642,658		25,642,658				
利益剰余金の配当					△82,170,000	△82,170,000	△82,170,000		
当期純損益金					128,590,035	128,590,035	128,590,035		
その他有価証券の評価益								△246,000	
当期変動額合計			△6,738,896		53,158,931	46,420,035	46,420,035	△246,000	
当期末残高	50,000,000	12,500,000	49,340,130	8,000,000	1,743,517,276	1,813,357,406	1,863,357,406	△407,758	

	純資産の部
当期首残高	1,816,775,613
当期変動額	
圧縮積立金積立額	
圧縮積立金取崩額	
利益剰余金の配当	△82,170,000
当期純損益金	128,590,035
その他有価証券の評価益	△246,000
当期変動額合計	46,174,035
当期末残高	1,862,949,648

## 個 別 注 記 表

自 2021 年 3 月 1 日

至 2022 年 2 月 28 日

### I. 継続企業の前提に関する注記

記載すべき事象及び状況はありません。

### II. 重要な会計方針に係わる事項

#### 1. 資産の評価基準及び評価方法

##### ① 有価証券の評価基準及び評価方法

###### ア 時価のあるもの

期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法によって処理し売却原価は移動平均法により算定しています。）

###### イ 時価のないもの

移動平均法による原価法

##### ② 棚卸資産の評価基準及び評価方法

###### ア 商品 主として総平均法による原価法に基づく低価法

###### イ 貯蔵品 最終仕入原価法

#### 2. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 法人税法の規定による定額法。

無形固定資産 法人税法の規定による定額法。

ソフトウェア（自社利用）については、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっています。

#### 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に備えるため、一般債権について法人税の規定による法定繰入率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上しています。

賞与引当金 支給実績に基づき当期に負担すべき引当金を計上しています。

#### 4. その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

##### ① リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引についてはリース期間を耐用年数とし残存価格を零とする定額法によっています。

ただし、2008年3月31日以前契約のものは、通常の賃貸借取引に準じた会計処理によっています。

##### ② 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

##### ③ 資産除去債務の会計処理

当社は、「資産除去債務に関する会計基準」を適用しております。

上記会計基準の適用による有形固定資産に計上した除去費用の期末簿価は、48,410,209円。

あわせて固定負債として計上した資産除去債務の期末残高は、78,155,156円になります。

##### ④ 減損損失の会計処理

当事業年度において、減損損失 67,002,843円を計上しています。その内訳は、川南店 11,756,939円 一万城店 55,245,904円となります。

##### ⑤ その他特別利益・損失

当期特別損失として、固定資産除却損を 8,605,539円 地震による商品損失額 225,453円を計上しております。

#### 5. 会計方針の変更

当期における会計方針の変更はありません。

III. 貸借対照表に関する注記

1. 関係会社に対する短期金銭債権	-円
2. 関係会社に対する短期金銭債務	614,032円
3. 有形固定資産の減価償却累計額	1,195,198,067円
4. 貸借対照表に計上した固定資産のほか、リース契約により使用している重要な固定資産として花立店の什器備品等があります。	
5. 受取手形割引高	該当なし
6. 不渡手形	該当なし
7. 裏書譲渡手形	該当なし

IV. 損益計算書に関する注記

1. 関係会社との取引高	
売上高	39,970,816円
仕入高	該当なし
販売費及び一般管理費	86,762,400円
営業取引以外の取引高（受取家賃及び雑収入）	1,461,756円

V. 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 当該事業年度の末日における発行済株式の数	5,000株
2. 当該事業年度の末日における自己株式の数	該当なし
3. 配当に関する事項	
① 配当金支払額	

決議	株式の種類	配当金総額	1株当たり 配当額	基準日	効力発生日
2021年5月21日 定時株主総会	普通株式	82,170,000円	16,434円	2021年2月28日	2021年5月24日

② 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

決議	株式の種類	配当金総額	1株当たり 配当額	基準日	効力発生日
2022年5月20日 定時株主総会	普通株式	77,400,000円	15,480円	2022年2月28日	2022年5月23日

VI. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産（評価性引当金△25,097千円）の発生の主な原因は、減価償却費、減損損失等であり、繰延税金負債の発生の主な原因は、圧縮積立金、資産除去債務に対する除去費用であります。

VII. 1株当たり情報に関する注記

1. 1株当たり純資産額	372,589円92銭
2. 1株当たり当期純利益	25,718円00銭
※ 1株当たり当期純利益の算定上の基礎	
損益計算書上の当期純利益	128,590,035円
普通株式の期中平均株式数	5,000株