

# 第 43 期 決算公告

自 平成 30 年 9 月 1 日

至 令和 元 年 8 月 31 日

ACリアルエステイト株式会社

**貸借対照表**  
(令和元年8月31日現在)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
	千円		千円
<b>【流動資産】</b>	<b>32,940</b>	<b>【流動負債】</b>	<b>615,861</b>
現金及び預金	11,771	短期借入金	592,000
預け金	6,000	未払金	2,749
前払費用	15,108	前受金	11,703
その他の	60	未払法人税等	1,004
貸倒引当金	△0	その他	8,405
<b>【固定資産】</b>	<b>391,129</b>	<b>【固定負債】</b>	<b>152,055</b>
(有形固定資産)	308,330	リース減損勘定	52,095
建物	19,701	長期預り保証金	64,253
構築物	2,673	長期未払金	13,500
什器備品	581	資産除去債務	22,207
土地	285,373	<b>負債合計</b>	<b>767,917</b>
(無形固定資産)	358	<b>純資産の部</b>	
ソフトウェア	358	<b>【株主資本】</b>	<b>△343,847</b>
(投資その他の資産)	82,441	資本金	100,000
繰延税金資産	5,022	資本剰余金	4,398,241
敷金及び保証金	77,418	資本準備金	2,432,864
		その他資本剰余金	1,965,376
		利益剰余金	△4,842,088
		利益準備金	35,525
		その他利益剰余金	△4,877,613
		別途積立金	5,980,000
		繰越利益剰余金	△10,857,613
		<b>純資産合計</b>	<b>△343,847</b>
<b>資産合計</b>	<b>424,070</b>	<b>負債及び純資産合計</b>	<b>424,070</b>

**損益計算書**  
平成30年9月1日から  
(令和元年8月31日まで)

科 目	金 額	千円
売 上 高		142,819
売 上 原 価		114,047
売 上 総 利 益		28,771
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		11,155
営 業 利 益		17,616
営 業 外 収 益		
受 取 利 息 及 び 受 取 配 当 金	571	
貸 倒 引 当 金 戻 入	2,339	
そ の 他	1,491	4,402
営 業 外 費 用		
支 払 利 息		6,082
経 常 利 益		15,936
特 別 損 失		
固 定 資 産 除 却 損 失	104	
訴 訟 関 連 損 失	5,000	5,104
税 引 前 当 期 純 利 益		10,831
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	1,004	
法 人 税 等 調 整 額	△2,944	△1,940
当 期 純 利 益		12,772

## 個別注記表

重要な会計方針に係る事項に関する注記

### (1) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形固定資産……定率法。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)及び平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備並びに構築物については定額法によっております。  
なお、主な耐用年数は次のとおりであります。
- |    |        |
|----|--------|
| 建物 | 10～39年 |
|----|--------|

- ② 無形固定資産……定額法。なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づいております。

- ③ リース資産……所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成20年8月31日以前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

### (2) 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、一般債権については貸倒実績率により、回収不能見込額を計上しております。

### (3) 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。