

貸借対照表

商号 株式会社 デルタ

代表者 平井 健一

令和 4年12月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資 産 の 部)		(負 債 の 部)	
I 流 動 資 産	(850,073,672)	I 流 動 借 入 債 金	(508,204,213)
現 金 及 預 金	157,857,858	短 期 借 入 金	380,000,000
売 掛 金	78,472,827	未 払 金	52,507,765
棚 卸 資 産	88,169	未 払 法 人 税 等	46,255,098
前 払 費 用	14,713,121	未 払 法 事 消 費 税 等	145,000
短 期 貸 付 金	500,000,000	未 払 消 費 税	1,161,200
未 立 貸 倒 引 当 金	100,531,838	未 預 り 受 引 当 金	23,191,000
	1,823,937	貸 倒 引 当 金	3,689,570
	△ 3,414,078		36,100
			1,218,480
II 固 定 資 産	(577,872,505)	II 固 定 借 入 債 金	(376,184,000)
建 築 物	(8,849,345)	長 期 借 入 金	376,184,000
工 具 、 器 具 及 び 備 品	5,637,546		
	3,211,799		
無 形 固 定 資 産	(3,039,392)	負 債 の 部 合 計	884,388,213
ソ フ ト ウ ェ ア	1,965,492	(純 資 産 の 部)	
電 話 加 入 権	1,073,900	I 株 主 資 本	(543,557,964)
		1. 資 本 金	10,000,000
投 資 そ の 他 の 資 産	(565,983,768)	2. 資 本 剰 余 金	(111,360,000)
投 資 有 価 証 券	176,846,958	(1) 資 本 準 備 金	55,680,000
出 資 株 式	90,000	(2) そ の 他 資 本 剰 余 金	(55,680,000)
子 会 社 株 式	28,046,810	自 己 株 式 処 分 差 益	55,680,000
	361,000,000	3. 利 益 剰 余 金	(547,757,964)
		(1) そ の 他 利 益 剰 余 金	(547,757,964)
		繰 越 利 益 剰 余 金	547,757,964
III 繰 延 資 産	(0)	4. 自 己 株 式	△ 125,500,000
		II 評 価 ・ 換 算 差 額 等	(0)
		III 新 株 予 約 権	(0)
資 産 の 部 合 計	1,427,946,177	純 資 産 の 部 合 計	543,557,964
		負 債 ・ 純 資 産 の 部 合 計	1,427,946,177



個別注記表

令和 4年 1月 1日から

令和 4年12月31日まで

I. この計算書類は、「中小企業の会計に関する基本要領」によって作成しています。

II. 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

(1) 子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法を採用しております。

(2) その他有価証券

1) 時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法を採用しております。

なお、評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定しております。

2) 時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

2. 固定資産の減価償却方法

(1) 有形固定資産

定率法又は旧定率法を採用しております。

ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物（附属設備を除く）については旧定額法、平成19年4月1日

以後に取得した建物（附属設備を除く）については定額法を採用しております。

(2) 長期前払費用

期間均等償却を採用しております。

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、法人税法に規定する法定繰入率により計算した回収不能見込額を計上しております。

4. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式を採用しております。

III. 会計方針の変更に関する注記

1. 税効果会計、資産除去債務、減損会計について

当期より税効果会計及び資産除去債務並びに減損会計については、毎期の影響額が僅少でPL影響が少ない為、適用をしないこととしました。

IV. 貸借対照表等に関する注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額 26,698,621円

V. 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 発行済株式総数 2,092,800株

2. 自己株式総数 132,800株

VI. 一株当たり情報に関する注記

1. 一株当たり純資産額は、277.32円であります。

2. 一株当たり当期純損失は、6.14円であります。

以上