

第 5 期決算公告

2021 年 6 月 25 日

アストマックス・エネルギー株式会社

貸借対照表

(2021年3月31日現在)

アストマックス・エネルギー株式会社

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	【6,047】	【流動負債】	【57,327】
現金及び預金	5,792	未払金	20
前払費用	191	関係会社未払金	818
未収入金	-	未払費用	1,309
関係会社未収入金	-	関係会社未払費用	6
未収還付消費税	63	未払法人税等	1,016
関係会社短期貸付金	-	預り金	623
仮払金	-	賞与引当金	531
仮払消費税	-	関係会社短期借入金	30,000
		仮受消費税	-
		訴訟損失引当金	23,000
【固定資産】	【36,320】	【固定負債】	【-】
(有形固定資産)	(-)	関係会社長期借入金	-
建物	-	長期未払金	-
建設仮勘定	-	長期預り金	-
(投資その他の資産)	(36,320)	繰延税金負債	-
長期差入保証金	36,320	資産除去債務	-
		負債合計	57,327
		純 資 産 の 部	
		【株主資本】	△14,959
		資本金	3,000
		資本剰余金	-
		資本準備金	-
		利益剰余金	△17,959
		その他利益剰余金	△17,959
		繰越利益剰余金	△17,959
		純資産合計	△14,959
資産合計	42,368	負債及び純資産合計	42,368

(注) 記載金額は千円未満を切捨てて表示しております。

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) 引当金の計上基準

①賞与引当金

従業員に対する賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当事業年度の負担額を計上しています。

②訴訟損失引当金

係争中の訴訟案件について将来発生する可能性のある損失に備えるため、当該訴訟の損害賠償請求額に基づき合理的に算定した損失見込額を計上しています。

(2) その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

①消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっています。

2. 会計方針の変更に関する注記

従来、売上・費用を現金主義で計上していましたが、期間対応をより適切に行うため、当事業年度より実現主義及び発生主義で計上することとしました。

3. 貸借対照表に関する注記

関係会社短期貸付金の減額は、子会社アストマックス・エネルギー合同会社に対して当社が有していた債権の放棄を行ったことによるものです。

関係会社短期借入金の減額は、親会社アストマックス・トレーディング株式会社に対して当社が有していた債務の放棄を受けたことによるものです。

4. 損益計算書に関する注記

特別利益の債務免除益は、親会社アストマックス・トレーディング株式会社に対して当社が有していた債務の放棄を受けたことによるものです。

特別損失の債権放棄損は、子会社アストマックス・エネルギー合同会社に対して当社が有していた債権の放棄を行ったことによるものです。

5. 当期純損益金額

当期純利益 140,976 千円