



# 損益計算書

令和 3年 3月 1日から  
令和 3年12月31日まで

商号 株式会社 ベルテック

(単位: 円)

科 目	金 額	
I 売 上 高 売 上 高 家 電 売 収 売 電 収 入	674,710,738 82,486,187 14,454,729	771,651,654 771,651,654
II 売 上 原 価 期 首 棚 卸 原 価 当 製 品 製 造 原 価 期 末 棚 卸 利 益 売 上 総 利	124,062 629,166,744 629,290,806 219,000	629,071,806 142,579,848
III 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 管 理 費 損 失	211,148,165	211,148,165 68,568,317
IV 営 業 外 収 益 受 取 外 当 利 息 入 金 貸 倒 引 当 配 収 戻 金 入 受 雑 収 入	1,029,634 1,740,629 15,300 10,002,812	12,788,375
V 営 業 外 費 用 支 払 利 息 割 引 料 手 形 引 当 金 却 損 貸 倒 延 引 資 産 償 還 雑 損 失	3,509,460 185,866 35,498,990 100,000 2,944,105	42,238,421
VI 特 別 利 益 固 定 資 産 特 別 却 利 そ の 他	57,715,917 70,494,379	128,210,296
VII 特 別 損 失 固 定 資 産 特 別 却 損 固 定 資 産 特 別 却 損 災 害 他 損 益 修 正 そ の 他	35,000,000 160,105 8,941,972 1,285,640 2,400,003	47,787,720
税 引 前 当 期 純 損 失 法 人 税 住 民 税 及 び 事 業 税 法 人 税 等 調 整 額 当 期 純 損 失	34,923,160 -4,132,362	17,595,787 30,790,798 48,386,585

# 株主資本等変動計算書

商号 株式会社 ベルテック

令和 3年 3月 1日から  
令和 3年12月31日まで

(単位：円)

<b>I 株主資本</b>			
<b>1. 資本金</b>			
	当期首残高		35,000,000
	当期変動額		0
	当期末残高		<u>35,000,000</u>
<b>2. 利益剰余金</b>			
<b>(1) その他利益剰余金</b>			
<b>繰越利益剰余金</b>			
	当期首残高		294,348,631
	当期変動額		
	当期純損失	-48,386,585	<u>-48,386,585</u>
	当期末残高		<u>245,962,046</u>
<b>その他利益剰余金合計</b>			
	当期首残高		294,348,631
	当期変動額		
	当期純損失	-48,386,585	<u>-48,386,585</u>
	当期末残高		<u>245,962,046</u>
<b>株主資本合計</b>			
	当期首残高		329,348,631
	当期変動額		
	当期純損失	-48,386,585	<u>-48,386,585</u>
	当期末残高		<u>280,962,046</u>
<b>II 評価・換算差額等</b>			
	当期首残高		0
	当期変動額		0
	当期末残高		<u>0</u>
<b>III 新株予約権</b>			
	当期首残高		0
	当期変動額		0
	当期末残高		<u>0</u>
<b>純資産の部合計</b>			
	当期首残高		329,348,631
	当期変動額		
	当期純損失	-48,386,585	<u>-48,386,585</u>
	当期末残高		<u>280,962,046</u>

## 個別注記表

令和 3年 3月 1日から

令和 3年12月31日まで

## I. 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) 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、平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物については定額法を採用しております。

なお、取得価額10万円以上20万円未満の資産については、3年均等償却を採用しております。

## (2) 無形固定資産

定額法又は旧定額法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、一般債権については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のほか、個別に債権の回収可能性を検討し、必要額を計上しております。

## (2) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金支給に備えるため、内規に基づき期末要支給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。

## 5. 税効果会計の適用

法人税、住民税及び事業税について税効果会計を適用しております。

## II. 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 47,723,248円

2. 受取手形割引高 19,899,000円

## III. 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 発行済株式総数 545株

## IV. 税効果会計に関する注記

## 1. 繰延税金資産・負債の発生原因別内訳

項目名	前 期 (構成比)	当 期 (構成比)
貸倒引当金	0円	25,346,475円 90.70%
一括償却資産	0円	236,440円 0.85%
未払事業税等	0円	2,361,766円 8.45%
【繰延税金資産小計】	0円	27,944,681円 100.00%
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額	0円	0円 0.00%
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	0円	-23,812,319円 -85.21%
【評価性引当額小計】	0円	-23,812,319円 -85.21%
【繰延税金資産合計】	0円	4,132,362円 14.79%
未取還付事業税等	0円	0円
【繰延税金負債合計】	0円	0円
【繰延税金資産（負債）の純額】	0円	4,132,362円

V. 一株当たり情報に関する注記

1. 一株当たり純資産額は、515,526.68円であります。
2. 一株当たり当期純損失は、88,782.72円であります。

以 上