

貸借対照表 (税抜)

平成27年3月31日現在

単位: 円

勘定科目		当期残高	勘定科目		当期残高
資産	現金	156,758	負債	未払金	75,103,992
	当座預金	0		仕入債務計	75,103,992
	普通預金	47,731,991		未成工事受入金	63,331,200
	定期預金	200,044,790		仮受金	712,472
	現預金計	247,933,539		未払消費税	6,543,800
	完成工事未収入金	146,498,627		賞与引当金	8,291,468
	売掛金	9,645,289		その他流動負債計	78,878,940
	貸倒引当金	-232,764		○流動負債合計	153,982,932
	売上債権計	155,911,152		納税充当金	9,688,600
	未成工事支出金	106,480,372		退職給与引当金	25,788,689
	棚卸資産計	106,480,372		○固定負債合計	35,477,289
	差入保証金	1,600,000		負債の部合計	189,460,221
	前払費用	8,446,657		純資産	
	印紙・証紙	133,700		資本金	30,000,000
	切手	17,322		利益準備金	7,500,000
	その他流動資産計	10,197,679		任意積立金	227,642,000
	○流動資産合計	520,522,742		繰越利益剰余金	87,439,857
	機械装置	27,960,600		剰余金計	322,581,857
	減価償却累計額	-25,069,847		純資産の部	352,581,857
	車両運搬具	12,698,435		負債・純資産の部	542,042,078
減価償却累計額	-11,318,873				
車両運搬具(自)	2,597,074				
減価償却累計額	-2,530,107				
工具器具備品	2,276,381				
減価償却累計額	-1,806,145				
一括償却資産	309,053				
○有形固定資産計	5,116,571				
無形固定資産	854,167				
○無形固定資産計	854,167				
繰延税金資産	15,548,598				
○繰延資産計	15,548,598				
資産の部合計	542,042,078				

注記表

1 この計算書類は、中小企業の会計に関する指針によって作成しています。

2 重要な会計方針

(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

該当ありません。

② 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法によります。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定率法、新定率法

無形固定資産

該当ありません。

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金

年度末に税法基準による限度額を計上しています。

賞与引当金

前期の実績基準に基づき見積もりし、うち当期に属する負担部分について計上しています。

退職給与引当金

退職給与規程に基づき簡便法により計算しています。

(4) 収益及び費用の計上基準

発生基準による計上

(5) 消費税及び地方消費税に相当する額の会計処理の方法

税抜経理