

貸借対照表 (税抜)

平成28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	174,633	負債	未払金	166,741,050	
	当座預金	0		仕入債務計	166,741,050	
	普通預金	450,569,510		未成工事受入金	1,771,200	
	定期預金	100,000,000		仮受金	1,360,029	
	現預金計	550,744,143		未払消費税	6,598,500	
	完成工事未収入金	30,091,500		賞与引当金	8,417,882	
	売掛金	10,337,434		その他流動負債計	18,147,611	
	貸倒引当金	-195,831		○流動負債合計	184,888,661	
	売上債権計	40,233,103		納税充当金	21,620,000	
	未成工事支出金	23,386,943		退職給与引当金	31,450,085	
	棚卸資産計	23,386,943		○固定負債合計	53,070,085	
	差入保証金	1,600,000		負債の部合計	237,958,746	
	前払費用	1,740,477		純資産	資本金	30,000,000
	印紙・証紙	2,708,760			利益準備金	7,500,000
	切手	18,809			任意積立金	259,581,857
	その他流動資産計	6,068,046			繰越利益剰余金	109,294,954
	○流動資産合計	620,432,235			剰余金計	376,376,811
	建物	440,000			純資産の部	406,376,811
	減価償却累計額	-10,413			資産の部合計	644,335,557
	機械装置	23,058,378			負債・純資産の部	644,335,557
減価償却累計額	-18,133,483					
車両運搬具	13,415,740					
減価償却累計額	-12,842,832					
車両運搬具(自)	2,597,074					
減価償却累計額	-2,596,802					
工具器具備品	3,726,381					
減価償却累計額	-3,393,803					
一括償却資産	208,382					
○有形固定資産計	6,468,622					
無形固定資産	716,667					
○無形固定資産計	716,667					
繰延税金資産	16,718,033					
○繰延資産計	16,718,033					

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、建物は定額法

無形固定資産

定額法

(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