# 貸借対照表

（令和5年3月31日現在）

（単位：円）

| 科目 | | | 金額 | 科目 | | | 金額 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 資産の部 | 流動資産 | 現金 | 153,437 | 負債の部 | 流動負債 | 未払金 | 48,777,976 |
| | | 普通預金 | 115,029,629 | | | | |
| | | 定期預金 | 500,058,140 | | | 仕入債務計 | 48,777,976 |
| | | 現預金計 | 615,241,206 | | | 未成工事受入金 | 1,898,600 |
| | | 受取手形 | 0 | | | 仮受金 | 866,023 |
| | | 完成工事未収入金 | 87,006,425 | | | 賞与引当金 | 7,652,306 |
| | | 売掛金 | 2,490,986 | | | 未払消費税 | 2,209,900 |
| | | 貸倒引当金 | -531,347 | | | 納税充当金 | 5,893,300 |
| | | 売上債権計 | 88,966,064 | | | | |
| | | 未成工事支出金 | 16,919,868 | | | | |
| | | 商品 | 679,967 | | | | |
| | | 棚卸資産計 | 17,599,835 | | | | |
| | | 未収入金 | 0 | | | その他流動負債計 | 18,520,129 |
| | | 差入保証金 | 14,517,900 | | | ○ 流動負債合計 | 67,298,105 |
| | | 印紙証紙 | 146,240 | | 固定負債 | 退職給付引当金 | 10,305,376 |
| | | 切手 | 18,522 | | | | |
| | | 仮払消費税 | 0 | | | | |
| | | 繰延仮払消費税等 | 1,669,064 | | | | |
| | | その他流動資産計 | 16,351,726 | | | | |
| | | ○ 流動資産合計 | 738,158,831 | | | | |
| | 固定資産 | 建物 | 440,000 | | | | |
| | | 減価償却累計額 | -439,999 | | | | |
| | | 機械装置 | 36,781,705 | | | ○ 固定負債合計 | 10,305,376 |
| | | 減価償却累計額 | -32,599,440 | | 負債の部合計 | | 77,603,481 |
| | | 車両運搬具 | 24,179,012 | 純資産の部 | | | |
| | | 減価償却累計額 | -18,852,390 | | | 資本金 | 30,000,000 |
| | | 工具器具備品 | 4,960,181 | | 利益剰余金 | | |
| | | 減価償却累計額 | -4,534,618 | | | 利益準備金 | 7,500,000 |
| | | 建設仮勘定 | 824,754 | | | 任意積立金 | 492,733,212 |
| | | 一括償却資産 | 456,969 | | | 繰越利益剰余金 | 149,409,387 |
| | | 有形固定資産計 | 11,216,174 | | | | |
| | | 無形固定資産 | 176,667 | | | | |
| | | 無形固定資産計 | 176,667 | | | | |
| | | 経営保険積立金 | 390,441 | | | | |
| | | 長期前払費用 | 145,930 | | | | |
| | | 繰延税金資産 | 7,158,037 | | | ○ 利益剰余金計 | 649,642,599 |
| | | 投資その他の資産計 | 7,694,408 | | 株主資本計 | | 679,642,599 |
| | | ○ 固定資産合計 | 19,087,249 | | 純資産の部合計 | | 679,642,599 |
| 資産の部合計 | | | 757,246,080 | 負債・純資産の部合計 | | | 757,246,080 |

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おります。

2 重要な会計方針

(1)資産の評価基準及び評価方法

有価証券の評価基準及び評価方法　　該当ありません。

棚卸資産の評価基準及び評価方法　　最終仕入原価法によっております。

(2)固定資産の減価償却の方法

有形固定資産　　定率法によっております。建物については定額法によっております。

(3)引当金の計上基準

貸倒引当金　　税法基準による限度額を計上しております。

賞与引当金　　支給見込額のうち当事業年度負担分を計上しております。

退職給付引当金　　退職給与規程に基づき簡便法により計算しております。

(4)収益及び費用の計上基準　　発生基準による計上をしております。

(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　　税抜方式によっております。