

貸借対照表

株式会社 中田工務店

2021年 11月30日現在

(単位：円)

勘定科目	金額	金額 (前年同期)	勘定科目	金額	金額 (前年同期)
資産合計	2,153,530,530		負債合計	1,060,474,586	
流動資産計	2,127,089,090		流動負債計	1,058,700,884	
現金	988,815		支払手形	364,300,702	
当座預金	△ 3,429,941		工事未払金	267,703,949	
普通預金	1,057,037,986		短期借入金	0	
定期預金	33,716,802		未払金	1,656,025	
(現預金計)	(1,088,313,662)		未払費用	5,868,028	
受取手形	0		未払法人税等	33,254,200	
電子債権	0		未払消費税等	6,047,500	
工事未収金	633,111,335		預り金	1,859,878	
貸倒引当金	△ 3,798,668		未成工事受入金	362,458,602	
原材料	91,878		前受金	0	
貯蔵品	0		仮受金	0	
未収入金	25,005,500		仮受消費税等	0	
未成工事支出金	382,937,833		賞与引当金	15,552,000	
前払費用	50,000				
立替金	1,377,550				
仮払金	0				
仮払消費税	0				
短期繰延税金資産	0				
固定資産計	26,441,440		固定負債計	1,773,702	
有形固定資産	23,610,502		長期借入金	0	
建物	1,127,730		長期預り保証金	210,078	
構築物	3,332,381		繰延税金負債	0	
機械装置	4,482,416		長期未払金	0	
車両運搬具	8,985,657		退職給付引当金	0	
工具器具備品	4,252,518				
土地	0		リース債務	1,563,624	
減価償却累計額	0		その他固定負債		
リース資産	1,429,800				
無形固定資産計	2,020,948		純資産合計	1,093,055,944	
電話加入権	199,760		株主資本計	1,093,055,944	
ソフトウェア	1,071,188		資本金	65,000,000	
借地権	750,000		資本剰余金計	0	
			資本準備金	0	
投資・その他の資産計	809,990				
投資有価証券			利益剰余金計	1,028,055,944	
出資金	20,000		利益準備金	6,830,000	
差入保証金	0		その他利益剰余金計	1,021,225,944	
長期前払費用	441,800				
リサイクル預託金	197,790		別途積立金	254,000,000	
敷金	150,400		繰越利益剰余金	767,225,944	
			評価・換算差額等計		
繰延資産	0		有価証券評価差額金	0	
合計	2,153,530,530		合計	2,153,530,530	

(注記事項)

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

①有価証券

その他有価証券

時価のないもの 移動平均法による原価法

②棚卸資産

原材料 最終仕入による原価法

未成工事支出金 個別法に基づく原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

法人税法に定める定率法。ただし、平成 10 年 4 月 1 日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）、平成 28 年 4 月 1 日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法

②無形固定資産

法人税法に定める定額法

(3) 引当金の計上基準

①貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

②賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担額を計上している。

(4) 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重要な収益及び費用の計上基準

長期請負工事に係る収益の計上基準 … 工事進行基準

②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

2. 当期純利益金額 185,205,092 円