

貸借対照表

株式会社 中田工務店

2022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 | 2,478,151,366 | 2,153,530,530 | 負債合計 | 1,267,330,123 | 1,060,474,586 |
| 流動資産計 | 2,453,568,135 | 2,127,089,090 | 流動負債計 | 1,264,109,815 | 1,058,700,884 |
| 現金 | 72,381 | 988,815 | 支払手形 | 459,224,160 | 364,300,702 |
| 当座預金 | 11,673,738 | △ 3,429,941 | 工事未払金 | 129,828,074 | 267,703,949 |
| 普通預金 | 1,037,369,009 | 1,057,037,986 | 短期借入金 | 0 | 0 |
| 定期預金 | 34,917,363 | 33,716,802 | 未払金 | 2,179,960 | 1,575,182 |
| (現預金計) | (1,084,032,491) | (1,088,313,662) | 未払費用 | 7,115,361 | 5,868,028 |
| 受取手形 | 14,080,000 | 0 | 未払法人税等 | 21,112,000 | 33,254,200 |
| 電子債権 | 0 | 0 | 未払消費税等 | 18,784,900 | 6,047,500 |
| 工事未収金 | 743,003,027 | 633,111,335 | 預り金 | 2,410,873 | 1,859,878 |
| 貸倒引当金 | △ 4,542,026 | △ 3,798,668 | 未成工事受入金 | 601,742,473 | 362,458,602 |
| 原材料 | 76,800 | 91,878 | 前受金 | 0 | 0 |
| 貯蔵品 | 0 | 0 | 仮受金 | 138,808 | 80,843 |
| 未収入金 | 0 | 25,005,500 | 仮受消費税等 | 0 | 0 |
| 未成工事支出金 | 605,917,843 | 382,937,833 | 賞与引当金 | 21,573,206 | 15,552,000 |
| 前払費用 | 0 | 50,000 | 工事損失引当金 | 0 | 0 |
| 立替金 | 0 | 1,377,550 | | | |
| 仮払金 | 11,000,000 | 0 | | | |
| 仮払消費税 | 0 | 0 | | | |
| 短期繰延税金資産 | 0 | 0 | | | |
| | | | | | |
| 固定資産計 | 24,583,231 | 26,441,440 | 固定負債計 | 3,220,308 | 1,773,702 |
| 有形固定資産 | 21,805,783 | 23,610,502 | 長期借入金 | 0 | 0 |
| 建物 | 1,059,300 | 1,127,730 | 長期預り保証金 | 0 | 210,078 |
| 構築物 | 3,121,885 | 3,332,381 | 繰延税金負債 | 0 | 0 |
| 機械装置 | 3,949,491 | 4,482,416 | 長期未払金 | 0 | 0 |
| 車両運搬具 | 7,108,352 | 8,985,657 | 退職給付引当金 | 0 | 0 |
| 工具器具備品 | 3,667,755 | 4,252,518 | | | |
| 土地 | 0 | 0 | リース債務 | 3,220,308 | 1,563,624 |
| 減価償却累計額 | 0 | 0 | その他固定負債 | 0 | 0 |
| リース資産 | 2,899,000 | 1,429,800 | | | |
| 無形固定資産計 | 1,741,508 | 2,020,948 | 純資産合計 | 1,210,821,243 | 1,093,055,944 |
| 電話加入権 | 199,760 | 199,760 | 株主資本計 | 1,210,821,243 | 1,093,055,944 |
| ソフトウェア | 791,748 | 1,071,188 | 資本金 | 65,000,000 | 65,000,000 |
| 借地権 | 750,000 | 750,000 | 資本剰余金計 | 0 | 0 |
| | | | 資本準備金 | 0 | 0 |
| 投資・その他の資産計 | 1,035,940 | 809,990 | | | |
| 投資有価証券 | 0 | 0 | 利益剰余金計 | 1,145,821,243 | 1,028,055,944 |
| 出資金 | 20,000 | 20,000 | 利益準備金 | 6,830,000 | 6,830,000 |
| 差入保証金 | | | その他利益剰余金計 | 1,138,991,243 | 1,021,225,944 |
| 長期前払費用 | 692,000 | 441,800 | | | |
| リサイクル預託金 | 214,390 | 197,790 | 別途積立金 | 254,000,000 | 254,000,000 |
| 敷金 | 109,550 | 150,400 | 繰越利益剰余金 | 884,991,243 | 767,225,944 |
| | | | 評価・換算差額等計 | 0 | 0 |
| 繰延資産 | 0 | 0 | 有価証券評価差額金 | 0 | 0 |
| 合計 | 2,478,151,366 | 2,153,530,530 | 合計 | 2,478,151,366 | 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法人税法に定める法定繰入率により、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 117,765,299 円