

貸借対照表

株式会社 中田工務店

2023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	1,667,621,549	0	負債合計	511,852,936	0
流動資産計	1,640,917,817	0	流動負債計	505,226,204	0
現金	237,940		支払手形	116,075,352	
当座預金	1,184,563		工事未払金	124,823,054	
普通預金	565,786,206		短期借入金	0	
定期預金	0		未払金	811,959	
(現預金計)	(567,208,709)	(0)	未払費用	8,891,579	
受取手形	0		未払法人税等	11,957,900	
電子債権	0		未払消費税等	6,849,100	
工事未収金	399,899,389		預り金	736,976	
貸倒引当金	△ 2,399,396		未成工事受入金	208,018,960	
原材料	338,530		前受金	0	
貯蔵品	0		仮受金	0	
未収入金	0		仮受消費税等	0	
未成工事支出金	151,279,004		賞与引当金	27,061,324	
短期貸付金	500,000,000		工事損失引当金	0	
前払費用	894,130				
立替金	0				
仮払金	0				
仮払消費税	77				
前払金	23,697,374				
短期繰延税金資産					
固定資産計	26,703,732	0	固定負債計	6,626,732	0
有形固定資産	24,734,184	0	長期借入金	0	
建物	978,900		長期預り保証金	0	
構築物	2,919,387		繰延税金負債	0	
機械装置	3,483,452		長期未払金	0	
車両運搬具	5,111,211		退職給付引当金	0	
工具器具備品	6,281,934				
土地	0		リース債務	6,626,732	
減価償却累計額	0		その他固定負債	0	
リース資産	5,959,300				
無形固定資産計	1,462,068	0	純資産合計	1,155,768,613	0
電話加入権	199,760		株主資本計	1,155,768,613	0
ソフトウェア	512,308		資本金	60,000,000	
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	507,480	0			
投資有価証券	0		利益剰余金計	1,095,768,613	0
出資金	20,000		利益準備金	10,353,000	
差入保証金	0		その他利益剰余金計	1,085,415,613	0
長期前払費用	220,000				
リサイクル預託金	207,480		別途積立金	254,000,000	
敷金	60,000		繰越利益剰余金	831,415,613	
			評価・換算差額等計	0	0
繰延資産	0		有価証券評価差額金	0	0
合計	1,667,621,549	0	合計	1,667,621,549	0

(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 2,763,759 円