

貸借対照表

2021年3月31日現在

新地発電産業株式会社

(単位:千円)

資産の部		負債の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
流動資産	1,060,677	流動負債	382,239
現金及び預金	610,055	買掛金	43,541
売掛金	129,570	工事未払金	207,477
完成工事未収入金	310,777	未払金	10,780
未成工事支出金	48	未払費用	33,184
貯蔵品	2,167	未払法人税等	6,344
前渡金	628	未払消費税等	28,799
前払費用	6,849	預り金	2,826
未収入金	16	賞与引当金	47,978
その他(流動資産)	564	その他の引当金	1,308
固定資産	304,446	固定負債	243,359
有形固定資産	301,851	役員退職慰労引当金	7,850
建物	231,362	退職給付引当金	235,509
構築物	6,201		
機械装置	959	負債合計	625,599
車両運搬具	43,400	純資産の部	
工具器具備品	9,927	株主資本	739,524
土地	10,000	資本金	20,000
無形固定資産	1518	利益剰余金	719,524
電話加入権	189	その他利益剰余金	719,524
ソフトウェア	1,328	任意積立金	80,000
投資その他の資産	1,076	繰越利益剰余金	639,524
投資有価証券	287		
長期前払費用	789	純資産合計	739,524
資産合計	1,365,123	負債及び純資産合計	1,365,123

(注) 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

その他有価証券

市場価格のないもの…移動平均法による原価法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

未成工事支出金…個別法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定)

貯蔵品…最終仕入原価法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定)

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産…定率法

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(附属設備を除く)および平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備ならびに構築物については、定額法を採用しております。

(2) 無形固定資産…定額法

3. 引当金の計上基準

(1) 賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出にあてるため、賞与支給見込み額のうち、当期負担分を計上しております。

(2) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給にあてるため、内規に基づく期末要支給額の100%相当額を計上しております。

(3) 退職給付引当金

従業員の退職給付金の支給にあてるため、当事業年度末における退職給付債務から中小企業退職金共済制度における給付見込額を控除した額を計上しております。

なお、退職給付債務の算定は、退職金規程に基づく自己都合退職による期末要支給額を退職給付債務とする簡便法を採用しております。

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

消費税等の会計処理方法…税抜方法

5. 当期純利益は33,491千円であります。