

貸借対照表

2023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	1,158,109	流動負債	412,029
現金及び預金	656,664	買掛金	70,831
売掛金	164,342	工事未払金	176,452
完成工事未収入金	333,160	未払金	17,605
貯蔵品	2,322	未払費用	21,038
前渡金	610	未払法人税等	26,701
前払費用	487	未払消費税等	30,281
その他(流動資産)	520	預り金	4,022
		賞与引当金	50,496
		災害損失引当金	14,600
固定資産	269,162	固定負債	268,263
有形固定資産	267,611	役員退職慰労引当金	2,990
建物	204,384	退職給付引当金	265,273
構築物	4,396		
機械装置	26,882	負債合計	680,293
車両運搬具	7,094	純資産の部	
工具器具備品	14,853	株主資本	746,978
土地	10,000	資本金	20,000
無形固定資産	667	利益剰余金	726,978
電話加入権	189	その他利益剰余金	726,978
ソフトウェア	477	任意積立金	80,000
投資その他の資産	884	繰越利益剰余金	646,978
投資有価証券	287		
長期前払費用	597		
		純資産合計	746,978
資産合計	1,427,272	負債及び純資産合計	1,427,272

(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(付属設備を除く)および平成28年4月1日以降に取得した建物付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) 災害損失引当金

2022年3月16日に発生した福島県沖地震被害によって、次年度以降に発生が見込まれる金額を災害損失引当金として計上しております。

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93,076千円であります。