

# 貸借対照表

十勝舗道株式会社

(単位：円)

令和05年03月31日 現在

科 目	金 額	科 目	金 額
資産の部		負債の部	
【流動資産】	【 272,636,002】	【流動負債】	【 98,851,238】
現金預金	15,288,037	工事未払金	37,503,243
受取手形	9,549,600	買掛金	45,413,810
完成工事未収入金	60,080,495	未払金	4,950,164
売掛金	26,752,305	未払費用	6,545,645
製品	41,032,072	未払法人税等	336,000
材料貯蔵品	20,463,813	預り金	1,719,393
未成工事支出金	200	賞与引当金	2,382,983
未収入金	3,003,643	【固定負債】	【 864,000】
短期貸付金	96,209,528	その他	864,000
仮払金	256,309	負債合計	99,715,238
【固定資産】	【 21,367,671】	資本の部	
(有形固定資産)	( 21,118,471)	【株主資本】	【 194,288,435】
建物	21,511,045	資本金	20,000,000
機械装置	15,793,383	(利益剰余金)	( 174,288,435)
車輛運搬具	1,875,213	繰越利益剰余金	174,288,435
工具器具備品	7,268,967	純資産 合計	194,288,435
減価償却累計額	△25,330,137		
(無形固定資産)	( 218,400)		
電話権利	218,400		
(投資その他の資産)	( 30,800)		
長期前払費用	30,800		
資産合計	294,003,673	負債・純資産 合計	294,003,673

# 個別注記表

自 令和04年04月01日  
至 令和05年03月31日

十勝舗道株式会社

## 1. 重要な会計方針

### (1) 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

材料・貯蔵品、製品

移動平均法による原価法（収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）

### (2) 固定資産の減価償却方法

有形固定資産

定額法

なお、耐用年数については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっている。

### (3) 引当金の計上基準

賞与引当金

従業員に対する賞与支給に備えて、賞与支給見込額のうち当事業年度に負担すべき額を計上している。

### (4) 収益及び費用の計上基準

完成工事高及び完成工事原価の計上基準

工事完成基準を適用している

### (5) 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、税抜方式によっている。