

## 貸借対照表

(2023年3月31日現在)

株式会社 中電工エレテック広島・島根

(単位：円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
<b>流動資産</b>	<b>1,006,034,921</b>	<b>流動負債</b>	<b>426,219,022</b>
現金預金	521,867,943	工事未払金	352,112,092
受取手形	20,264,000	未払金	18,860,220
電子記録債権	8,963,230	未払費用	6,726,614
完成工事未収入金	327,686,345	未払法人税等	124,400
貯蔵品	2,203,167	役員賞与引当金	5,015,000
未成工事支出金	108,596,519	未成工事受入金	41,848,892
前払費用	38,961	預り金	1,531,804
未収還付法人税等	12,379,100		
未収還付消費税等	7,408,700		
その他	3,489,356	<b>固定負債</b>	<b>7,541,365</b>
貸倒引当金	△6,862,400	退職給付引当金	7,541,365
<b>固定資産</b>	<b>154,306,524</b>	<b>負債合計</b>	<b>433,760,387</b>
<b>有形固定資産</b>	<b>132,232,130</b>		
建物	70,317,428	<b>純資産の部</b>	
構築物	8,246,199	<b>株主資本</b>	<b>726,581,058</b>
機械装置	1	<b>資本金</b>	<b>20,000,000</b>
工具器具	68,076	<b>資本剰余金</b>	<b>40,000,000</b>
備品	722,757	その他資本剰余金	40,000,000
土地	52,877,669	<b>利益剰余金</b>	<b>666,581,058</b>
<b>無形固定資産</b>	<b>2,017,790</b>	利益準備金	5,000,000
ソフトウェア	1,696,667	その他利益剰余金	661,581,058
電話加入権	321,123	別途積立金	10,000,000
<b>投資その他の資産</b>	<b>20,056,604</b>	繰越利益剰余金 (うち当期純利益)	651,581,058 (84,420,036)
長期前払費用	112,222	<b>純資産合計</b>	<b>726,581,058</b>
繰延税金資産	19,191,382		
その他投資等	753,000		
<b>資産合計</b>	<b>1,160,341,445</b>	<b>負債及び純資産合計</b>	<b>1,160,341,445</b>

## 個別注記表

### 1. 重要な会計方針に係る事項

#### (1) 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、1998年4月1日以降に取得した建物(附属設備を除く)並びに2016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)を採用しております。  
なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。
- ② 無形固定資産・・・自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。
- ③ リース資産・・・・・・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

#### (2) 引当金の計上基準

- ① 貸倒引当金  
売上債権等の貸倒れによる損失に備えるため、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おります。
- ② 役員賞与引当金  
役員賞与の支出に備え、支給見込額を計上しております。
- ③ 役員退職慰労引当金  
役員退職慰労金の支出に備え、内規に基づく額を計上しております。
- ④ 退職給付引当金  
従業員の退職金の支出に備え、社内規程に基づき支給見込額を計上しております。

#### (3) 消費税等の会計処理方法

税抜方式によっております。

#### (4) 会計方針の変更

該当事項はありません。