

貸借対照表

(2020年3月31日現在)

株式会社 岡山エレテック

(単位：円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
流動資産	720,986,686	流動負債	209,127,777
現金預金	499,000,549	工事未払金	128,311,108
受取手形	5,554,981	未払金	12,123,517
電子記録債権	26,390,000	未払費用	8,339,542
完成工事未収入金	156,867,652	未払法人税等	24,042,400
未成工事支出金	31,769,333	未払消費税等	26,972,400
貯蔵品	644,045	役員賞与引当金	5,782,000
前払費用	26,220	未成工事受入金	2,409,304
その他	733,906	預り金	1,147,506
固定資産	42,391,474	固定負債	3,567,400
有形固定資産	27,057,446	役員退職慰労引当金	3,038,000
建物	25,023,643	退職給付引当金	529,400
構築物	862,538	負債合計	212,695,177
車両運搬具	622,917	純 資 産 の 部	
備品	548,348	株主資本	550,682,983
無形固定資産	896,734	資本金	20,000,000
電話加入権	58,400	利益剰余金	530,682,983
ソフトウェア	838,334	利益準備金	5,000,000
投資その他の資産	14,437,294	その他利益剰余金	525,682,983
長期前払費用	1,112,753	繰越利益剰余金 (うち当期純利益)	525,682,983 (107,947,868)
繰延税金資産	13,304,541	純資産合計	550,682,983
その他投資等	20,000		
資産合計	763,378,160	負債及び純資産合計	763,378,160

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……………
(リース資産を除く) 建物(附属設備を除く)については定額法を、その他の有形固定資産(リース資産を除く)については定率法(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によっております。

(2) 引当金の計上基準

- ① 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。
- ② 役員退職慰労引当金
役員の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。
- ③ 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。