

# 貸借対照表

(2021年3月31日)

株式会社 綾建設

(単位:円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
現金・預金	26,236,832	支払手形	
受取手形		営業未払金	4,704,212
営業未収入金	97,292,300	未払金	4,515,543
商品		リース未払金	
仕掛品		リース債務	
貯蔵品		未払法人税等	5,175,200
前払費用	511,265	未払事業税等	
立替金		未払費用	9,953,096
その他の流動資産	199,540	関係会社短期債務	
繰延税金資産		前受金	
中間納付税額		預り金	54,723,731
仮払消費税		賞与引当金	2,010,000
		仮受消費税	
<b>流動資産計</b>	<b>124,239,937</b>	<b>流動負債計</b>	<b>81,081,782</b>
建物	489,350	長期借入金	
構築物	3	長期未払金	125,793
機械装置	1	長期リース債務	
車両運搬具	6	預り保証金	
工具器具備品	259,170	退職給付引当金	
土地	66,450,000	役員退職慰労引当金	
建設仮勘定		長期繰延税金負債	
有形リース資産		<b>固定負債計</b>	<b>125,793</b>
<b>有形固定資産計</b>	<b>67,198,530</b>	<b>負債合計</b>	<b>81,207,575</b>
営業権		<b>純資産の部</b>	
借地権		資本金	30,000,000
電話施設利用権	1	資本準備金	
権利金		その他資本剰余金	
無形リース資産			
<b>無形固定資産計</b>	<b>1</b>	資本剰余金	
投資有価証券	2,536,659	利益準備金	7,500,000
出資金		別途積立金	125,000,000
保証金	2,171,850	処分利益	
破産債権更生債権		繰越利益剰余金	△ 7,962,013
その他の投資	1,124,000	利益剰余金	124,537,987
長期繰延税金資産	37,809,451	自己株式	
貸倒引当金		株主資本計	154,537,987
固定性貸倒引当金	△ 200,000		
<b>投資等計</b>	<b>43,441,960</b>	その他有価証券評価差額金	△ 865,134
<b>固定資産計</b>	<b>110,640,491</b>	評価・換算差額等計	△ 865,134
繰延資産		<b>純資産合計</b>	<b>153,672,853</b>
<b>資産合計</b>	<b>234,880,428</b>	<b>負債及び純資産合計</b>	<b>234,880,428</b>

# 個 別 注 記 表

## I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

### 1 有価証券の評価基準及び評価方法

時価のあるもの …… 期末日の市場価額等に基づく時価法  
(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)

時価のないもの …… 移動平均法に基づく原価法

### 2 たな卸資産の評価基準及び評価方法

評価基準は原価法(収益性の低下による簿価切り下げの方法)によっております。

仕 掛 品 …… 個別法に基づく原価法

### 3 減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く) …… 定額法

但し、機械装置及び工具器具備品については、定率法を採用しております

無形固定資産(リース資産を除く) …… 電話施設利用権は非償却資産です。

### 4 重要な収益及び費用の計上基準

建設工事に係る営業収益及び営業原価の計算基準

当会計年度末迄の進捗部分

について成果の確実性が …… 工事進行基準(進捗率の見積りは原価比例法)

認められるもの

その他のもの …………… 工事完成基準

### 5 消費税等の会計処理方法

消費税及び地方消費税の会計処理方法は、税抜き方式によっております。

## II 当期純利益金額

15,381,074円