

## 貸借対照表

( 2018 年 12 月 31 日 現在)

株式会社ダイテク

(単位:千円)

科 目	金額	科 目	金額
(資産の部)		(負債の部)	
I 流動資産	384,229	I 流動負債	260,822
現金及び預金	131,129	買掛金	36,553
売掛金	195,096	工事未払金	139,865
完成工事未収入金	14,341	未払金	29,927
商成品	2,947	未払費用	1,763
未成工事支出金	32,402	未払法人税等	24,446
前払費用	837	未払消費税等	6,053
繰延税金資産	6,878	前受金	1,560
未収入金	202	預り金	6,741
立替金	12	役員賞与引当金	3,700
仮払金	380	リース債務	1,490
II 固定資産	104,897	賞与引当金	8,719
1.有形固定資産	7,430	II 固定負債	1,302
建物	1,798	繰延税金負債	1,266
工具器具及び備品	1,092	リース債務	35
土地	4,540		
2.無形固定資産	2,533		
電話加入権	1,153	負債合計	262,125
リース資産(無形)	1,380	(純資産の部)	
3.投資その他の資産	94,932	I 株主資本	224,570
投資有価証券	86,384	1.資本金	10,000
繰延税金資産	45	2.利益剰余金	214,570
出資金	310	利益準備金	2,500
敷金	375	その他利益剰余金	212,070
長期差入保証金	399	繰越利益剰余金	212,070
保険積立金	7,417	II 評価・換算差額等	2,431
		その他有価証券評価差額金	2,431
資産合計	489,126	純資産合計	227,001
		負債・純資産合計	489,126

(注)記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

## 個別注記表

### 重要な会計方針

#### 1. 資産の評価基準および評価方法

##### (1) 有価証券の評価基準および評価方法

###### その他有価証券

時価のあるもの : 決算日の市場価格等に基づく時価法

(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 : 移動平均法による原価法

##### (2) たな卸資産の評価基準および評価方法

未成工事支出金 : 個別法による原価法

商品 : 総平均法による原価法

#### 2. 固定資産の減価償却方法

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（附属設備は除く）、2016年4月1日以降に取得した建物付属設備および構築物は定額法

#### 3. 引当金の計上基準

##### 役員賞与引当金

役員賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に負担すべき額を計上しております。

##### 賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に負担すべき額を計上しております。

#### 4. リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

#### 5. 消費税等の会計処理方法

税抜方式によっております。

### 当期純損益

1. 当期純利益は 68,499 千円であります。
2. 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。