

貸借対照表

(2021 年 12 月 31 日 現在)

株式会社富士原冷機

(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	398,791	I 流動負債	321,464
現金及び預金	167,341	支払手形	176,767
受取手形	7,225	買掛金	32,155
売掛金	63,478	工事未払金	17,962
完成工事未収入金	85,734	1年以内返済予定長期借入金	16,440
原材料	19,834	未払金	17,042
未成工事支出金	43,435	未払費用	1,543
前払費用	4,836	未払法人税等	20,938
未収入金	6,856	未払消費税等	13,214
仮払金	50	前受金	190
II 固定資産	267,012	未成工事受入金	11,489
1.有形固定資産	205,893	預り金	605
建物	186,048	役員賞与引当金	2,185
構築物	6,855	リース債務	2,290
車両運搬具	10,208	賞与引当金	8,640
工具器具及び備品	2,780	II 固定負債	138,334
2.無形固定資産	7,881	社債	100,000
電話加入権	309	長期借入金	32,800
ソフトウェア	458	リース債務	5,534
リース資産	7,113	負債 合 計	459,799
3.投資その他の資産	53,237	(純資産の部)	
投資有価証券	15,416	I 株主資本	204,887
繰延税金資産	9,175	1.資本金	20,000
出資金	10	2.利益剰余金	184,887
敷金	14,195	利益準備金	5,000
長期差入保証金	7,377	その他利益剰余金	179,887
保険積立金	7,386	別 途 積 立 金	10,000
長期前払費用	1,038	繰 越 利 益 剰 余 金	169,887
貸倒引当金	△ 1,362	II 評価・換算差額等	1,116
		その他有価証券評価差額金	1,116
		純 資 産 合 計	206,004
資 産 合 計	665,803	負 債 ・ 純 資 産 合 計	665,803

(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) その他の有価証券

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

原材料 : 総平均法による原価法

2. 固定資産の減価償却方法

(1) 有形固定資産(リース資産を除く) : 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附属設備および構築物は定額法

(2) 無形固定資産(リース資産を除く) : 定額法

(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 : リース期間定額法

3. 引当金の計上基準

(1) 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。

(2) 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。

(3) 貸倒引当金

債権の貸し倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、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、回収不能見込み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 62,059 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。