

貸借対照表

(2023 年 12 月 31 日 現在)

株式会社アドアシステム

(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	674,903	I 流動負債	300,462
現金及び預金	398,829	工事未払金	182,969
受取手形	214	1年以内返済予定長期借入金	75,663
完成工事未収入金	196,045	未払金	30,641
契約資産	21,360	未払費用	1,278
未成工事支出金	52,817	未払法人税等	243
前払費用	2,907	契約負債	30
未収入金	2,729	預り金	1,117
II 固定資産	23,363	役員賞与引当金	8,520
1.有形固定資産	10,734	II 固定負債	46,185
車両運搬具	10,483	長期借入金	46,185
工具器具及び備品	250	負債 合 計	346,647
2.無形固定資産	373	(純資産の部)	
電話加入権	48	I 株主資本	351,619
ソフトウェア	325	1.資本金	10,000
3.投資その他の資産	12,255	2.資本剰余金	0
繰延税金資産	558	3.利益剰余金	341,619
出資金	110	利益準備金	2,500
敷金	1,613	その他利益剰余金	339,119
長期差入保証金	3,461	繰越利益剰余金	339,119
保険積立金	6,287	II 評価・換算差額等	0
長期前払費用	225		
		純 資 産 合 計	351,619
資 産 合 計	698,266	負 債 ・ 純 資 産 合 計	698,266

(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

棚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 : 最終仕入原価法

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付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. 引当金の計上基準

(1)役員賞与引当金

役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。

(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。

4. 収益及び費用の計上基準

工事契約 冷凍冷蔵設備・空調設備等の工事取引を行っております。これらの工事契約については、主として、履行義務の進捗度を見積り、当該進捗度に基づき一定の期間にわたり収益を認識しております。進捗度を合理的に測定できない場合は原価回収基準を適用しております。また、契約における取引開始日から完全に履行義務を充足すると見込まれる時点までの期間がごく短い工事契約については代替的な取扱いを適用し、一定の期間にわたり収益を認識せず、完全に履行義務を充足した時点で収益を認識しております。

取引の対価は、主として、履行義務の充足とは別に契約期間中に段階的に受領するとともに、残額については履行義務を全て充足したのち概ね1年以内に受領しており、重大な金融要素は含んでおりません。

当期純損益

1. 当期純利益は55,108千円であります。

2. 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。