

貸借対照表

(2023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	480,817	I 流動負債	389,395
現金及び預金	289,051	支払手形	240,460
受取手形	489	買掛金	11,267
電子記録債権	2,680	工事未払金	59,556
売掛金	40,309	1年以内返済予定長期借入金	25,816
完成工事未収入金	103,157	未払金	18,201
契約資産	18,285	未払費用	1,213
原材料	18,051	未払法人税等	2,733
貯蔵品	8	未払消費税等	10,982
未成工事支出金	7,104	契約負債	3,012
前渡金	10	預り金	5,291
前払費用	1,435	リース債務	2,290
未収入金	183	賞与引当金	8,570
仮払金	50	II 固定負債	214,115
II 固定資産	449,296	社債	100,000
1.有形固定資産	399,614	長期借入金	112,827
建物	225,757	繰延税金負債	334
構築物	5,599	リース債務	954
車両運搬具	6,276	負債 合 計	603,511
工具器具及び備品	1,894	(純資産の部)	
土地	160,087	I 株主資本	325,961
2.無形固定資産	3,258	1.資本金	20,000
電話加入権	309	2.資本剰余金	5,000
リース資産	2,949	3.利益剰余金	300,961
3.投資その他の資産	46,423	利益準備金	6,250
投資有価証券	17,260	その他利益剰余金	294,711
繰延税金資産	8,786	別途積立金	10,000
出資金	10	繰越利益剰余金	284,711
敷金	3,700	II 評価・換算差額等	641
長期差入保証金	7,419	その他有価証券評価差額金	641
保険積立金	9,999		
長期前払費用	609		
貸倒引当金	△ 1,362	純 資 産 合 計	326,603
資 産 合 計	930,114	負 債 ・ 純 資 産 合 計	930,114

(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

市場価格のない株式等以外の株式 : 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)

市場価格のない株式等 : 移動平均法による原価法

(2) 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

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。

当期純損益

1. 当期純利益は26,619千円であります。

2. 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。