

貸 借 対 照 表

(2024 年 12 月 31 日 現在)

株式会社アルミ工房萩尾

(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	220,099	I 流動負債	20,108
現金及び預金	186,040	買掛金	12,358
受取手形	2,094	未払金	4,980
売掛金	20,191	未払法人税等	461
商品	9,553	未払消費税等	559
前払費用	2,219	預り金	1,747
II 固定資産	26,317	II 固定負債	0
1.有形固定資産	608	負債 合 計	20,108
建物	392	(純資産の部)	
車両運搬具	0	I 株主資本	226,308
工具器具及び備品	216	1.資本金	5,000
2.無形固定資産	5,031	2.資本剰余金	10,000
ソフトウェア	5,031	その他資本剰余金	10,000
3.投資その他の資産	20,677	3.利益剰余金	211,308
繰延税金資産	9,669	その他利益剰余金	211,308
敷金	900	その他利益剰余金	21,750
長期差入保証金	6,485	繰越利益剰余金	189,558
保険積立金	3,499	II 評価・換算差額等	0
長期前払費用	32		
長期滞留債権	32,914		
貸倒引当金	△ 32,914		
会員権	90		
		純 資 産 合 計	226,308
資 産 合 計	246,416	負 債 ・ 純 資 産 合 計	246,416

(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

たな卸資産の評価基準および評価方法

商品 : 個別法による原価法

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)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。

(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

商品の販売 アルミを中心とした住宅サッシやエクステリア商材等の販売取引を行っております。

これらの販売については、主として顧客に商品及び製品それぞれを引き渡した時点で、顧客に商品及び製品の法的所有権、物理的占有、商品及び製品の所有に伴うリスク及び経済価値が移転し、支払を受ける権利が確定するため、その時点で収益を認識しております。ただし、当該国内の販売については、出荷時点で収益を認識しております。

取引の対価は、履行義務を充足してから主として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 3,704 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。