

貸借対照表

(2024 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	529,975	I 流動負債	391,154
現金及び預金	386,559	支払手形	262,202
受取手形	21,087	買掛金	7,918
電子記録債権	7,242	工事未払金	28,869
売掛金	31,330	1年以内返済予定長期借入金	9,456
完成工事未収入金	60,856	未払金	19,337
契約資産	407	未払費用	3,267
原材料	14,936	未払法人税等	25,031
貯蔵品	59	未払消費税等	252
未成工事支出金	5,682	前受金	5,265
前渡金	3	契約負債	1,370
前払費用	1,344	預り金	4,172
未収入金	415	役員賞与引当金	10,700
仮払金	50	リース債務	954
II 固定資産	422,671	賞与引当金	12,357
1.有形固定資産	376,308	II 固定負債	203,768
建物	203,186	社債	100,000
構築物	4,970	長期借入金	103,094
車両運搬具	7,294	繰延税金負債	674
工具器具及び備品	769	負 債 合 計	594,922
土地	160,087	(純資産の部)	
2.無形固定資産	1,176	I 株主資本	356,429
電話加入権	309	1.資本金	20,000
リース資産	867	2.資本剰余金	5,000
3.投資その他の資産	45,185	3.利益剰余金	331,429
投資有価証券	19,260	利益準備金	6,250
繰延税金資産	13,715	その他利益剰余金	325,179
出資金	10	別 途 積 立 金	10,000
敷金	3,700	繰 越 利 益 剰 余 金	315,179
長期差入保証金	7,441	II 評価・換算差額等	1,294
保険積立金	812	その他有価証券評価差額金	1,294
長期前払費用	244		
長期滞留債権	939		
貸倒引当金	△ 939		
		純 資 産 合 計	357,723
資 産 合 計	952,646	負 債 ・ 純 資 産 合 計	952,646

(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。

(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 40,467 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。