

## 貸借対照表

(2025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	1,103,678	I 流動負債	365,209
現金及び預金	902,107	工事未払金	118,649
受取手形	16,125	1年以内返済予定長期借入金	8,694
完成工事未収入金	171,399	未払金	36,418
契約資産	566	未払費用	3,944
未成工事支出金	10,401	短期借入金	50,000
前払費用	3,078	未払法人税等	61,774
II 固定資産	45,668	未払消費税等	35,579
1.有形固定資産	18,201	契約負債	19,482
建物	269	預り金	2,756
車両運搬具	17,843	役員賞与引当金	13,125
工具器具及び備品	88	賞与引当金	14,784
2.無形固定資産	113	II 固定負債	5,176
電話加入権	48	長期借入金	5,176
ソフトウェア	65	負債 合 計	370,385
3.投資その他の資産	27,353	(純資産の部)	
繰延税金資産	13,513	I 株主資本	778,961
出資金	110	1.資本金	10,000
敷金	1,523	2.資本剰余金	0
長期差入保証金	3,585	3.利益剰余金	768,961
保険積立金	8,378	利益準備金	2,500
長期前払費用	242	その他利益剰余金	766,461
		繰越利益剰余金	766,461
		II 評価・換算差額等	0
		純資産合計	778,961
資 産 合 計	1,149,346	負債・純資産合計	1,149,346

(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

#### 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. 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270,681千円であります。
2. 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。