

貸借対照表

(2025 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	940,374	I 流動負債	899,999
現金及び預金	624,549	支払手形	311,419
受取手形	604	買掛金	10,991
電子記録債権	16,424	工事未払金	300,268
売掛金	30,732	1年以内返済予定長期借入金	86,879
完成工事未収入金	22,386	未払金	21,711
契約資産	210,615	未払費用	3,363
原材料	18,785	未払法人税等	32,335
貯蔵品	89	前受金	4,924
未成工事支出金	536	1年以内償還予定社債	100,000
前渡金	63	預り金	4,486
前払費用	1,635	役員賞与引当金	10,997
未収入金	13,902	賞与引当金	12,623
仮払金	50	II 固定負債	17,426
II 固定資産	411,680	長期借入金	16,215
1.有形固定資産	360,701	繰延税金負債	1,211
建物	180,615	負債 合 計	917,425
構築物	4,342	(純資産の部)	
車両運搬具	10,748	I 株主資本	432,390
工具器具及び備品	4,907	1.資本金	20,000
土地	160,087	2.資本剰余金	5,000
2.無形固定資産	3,460	3.利益剰余金	407,390
電話加入権	309	利益準備金	6,250
ソフトウェア	3,151	その他利益剰余金	401,140
3.投資その他の資産	47,518	別 途 積 立 金	10,000
投資有価証券	21,755	繰 越 利 益 剰 余 金	391,140
繰延税金資産	15,281	II 評価・換算差額等	2,239
出資金	10	その他有価証券評価差額金	2,239
敷金	3,700		
長期差入保証金	2,462	純 資 産 合 計	434,629
保険積立金	3,965		
長期前払費用	343	資 産 合 計	1,352,055
長期滞留債権	939	負債・純資産合計	1,352,055
貸倒引当金	△ 939		

(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 89,961 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。