

貸借対照表

第65期 平成23年3月31日現在

日本海建興株式会社

(単位:千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
資 産 の 部		負 債 の 部	
流 動 資 産		流 動 負 債	
現 金 預 金	205,773	支 払 手 形	519,496
受 取 手 形	10,552	工 事 未 払 金	662,197
完成工事未収入金	1,008,006	短 期 借 入 金	788,000
未収還付法人税等	61,905	未成工事受入金	1,063,486
未成工事支出金	1,418,910	賞 与 引 当 金	32,000
そ の 他	7,477	そ の 他	3,690
流 動 資 産 合 計	2,712,625	流 動 負 債 合 計	3,068,871
固 定 資 産		固 定 負 債	
有 形 固 定 資 産		長 期 借 入 金	119,647
建 物 ・ 構 築 物	500,094	長 期 預 り 金	36,160
機 械 ・ 運 搬 具	20,920	長 期 繰 延 税 金 負 債	15,507
工 具 器 具 ・ 備 品	24,371	退 職 給 付 引 当 金	165,298
土 地	546,376	固 定 負 債 合 計	336,614
		負 債 合 計	3,405,485
有 形 固 定 資 産 計	1,091,763	純 資 産 の 部	
無 形 固 定 資 産		株 主 資 本	
借 地 権	145,590	資 本 金	200,000
そ の 他	15,373	資 本 剰 余 金	
無 形 固 定 資 産 計	160,963	資 本 準 備 金	759
		資 本 剰 余 金 合 計	759
投 資 其 他 の 資 産		利 益 剰 余 金	
投 資 有 価 証 券	189,239	利 益 準 備 金	50,000
長 期 貸 付 金	24,961	そ の 他 利 益 剰 余 金	519,315
そ の 他 投 資 等	250,255	別 途 積 立 金	380,000
そ の 他	730	繰 越 利 益 剰 余 金	139,315
貸 倒 引 当 金	▲ 232,661	利 益 剰 余 金 合 計	569,315
投 資 其 他 の 資 産 計	232,524	株 主 資 本 合 計	770,075
固 定 資 産 合 計	1,485,251	評 価 ・ 換 算 差 額 等	
		そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	22,316
		評 価 ・ 換 算 差 額 等 合 計	22,316
		純 資 産 合 計	792,391
資 産 合 計	4,197,876	負 債 ・ 純 資 産 合 計	4,197,876

個 別 注 記 表

〔 平成22年 4月 1日から
平成23年 3月31日まで 〕

1. この計算書類は、中小企業の会計に関する指針によって作成しています。

2. 重要な会計方針

①資産の評価基準及び評価方法

- 有価証券・・・・・・・・ I. 時価のあるもの・・・期末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って処理しています)
II. 時価のないもの・・・移動平均法による原価法

②固定資産の減価償却の方法

- 有形固定資産・・・・・・法人税法の規定による定率法
(ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物については定額法によっています)

無形固定資産・・・・・・法人税法の規定による定額法

③引当金の計上基準

退職給付引当金・・・・従業員への退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額により計上しています。

賞与引当金・・・・・・従業員への賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しています。

④収益及び費用の計上基準

完成工事高の計上基準・・・・工事完成基準により計上しています。

⑤その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

(1)リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。

(2)消費税等の会計処理

税抜方式によっています。

3. その他の注記

①税効果会計について

長期繰延税金負債 その他有価証券評価差額金 15,507 千円
(全部純資産直入法)

②有形固定資産の減価償却累計額 859,436 千円

③受取手形割引高 0 千円

④一株あたりの情報 一株当たりの当期純利益金額 11円12銭

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

①当該事業年度の末日における発行済株式の種類及び総数

(単位:株)

		前期末株式数	当期末株式数	摘 要
発行済株式	普通株式	4,000,000	4,000,000	

5. 当期純利益額 44,511 千円

6. 端数処理

記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しています。