

# 貸借対照表

(令和 5年 7月 20日現在)

中山建設株式会社

(単位:円)

科 目	金 額	科 目	金 額
<b>資 産 の 部</b>		<b>負 債 の 部</b>	
<b>流 動 資 産</b>		<b>流 動 負 債</b>	
現金預金	46,329,830	工事未払金	29,639,103
完成工事未収入金	22,115,588	未成工事受入金	36,927,000
未成工事支出金	60,171,655	未払法人税等	91,300
未収還付法人税等	3,786,500	<b>流 動 負 債 合 計</b>	<b>66,657,403</b>
その他	20,237,202		
<b>流 動 資 産 合 計</b>	<b>152,640,775</b>	<b>固 定 負 債</b>	
<b>固 定 資 産</b>		役員借入金	2,549,801
<b>有 形 固 定 資 産</b>		役員退職給与引当金	29,910,000
建物・構築物	13,760,377	<b>固 定 負 債 合 計</b>	<b>32,459,801</b>
機械・運搬具	3,430,789	<b>負 債 合 計</b>	<b>99,117,204</b>
工具器具・備品	306,156		
土地	32,587,512	<b>純 資 産 の 部</b>	
<b>有 形 固 定 資 産 計</b>	<b>50,084,834</b>	株 主 資 本	
<b>無 形 固 定 資 産</b>		資 本 金	30,000,000
ソフトウェア	404,667		
電話加入権	437,097	利 益 剰 余 金	
<b>無 形 固 定 資 産 計</b>	<b>841,764</b>	利 益 準 備 金	1,000,000
<b>投 資 そ の 他 の 資 産</b>		そ の 他 利 益 剰 余 金	86,070,662
出 資 金	125,500	別 途 積 立 金	25,000,000
保 険 積 立 金	11,775,993	繰 越 利 益 剰 余 金	61,070,662
差 入 保 証 料	600,000	<b>利 益 剰 余 金 合 計</b>	<b>87,070,662</b>
長 期 前 払 費 用	119,000	<b>株 主 資 本 合 計</b>	<b>117,070,662</b>
<b>投 資 そ の 他 の 資 産 計</b>	<b>12,620,493</b>		
<b>固 定 資 産 合 計</b>	<b>63,547,091</b>	<b>純 資 産 合 計</b>	<b>117,070,662</b>
<b>資 産 合 計</b>	<b>216,187,866</b>	<b>負 債 ・ 純 資 産 合 計</b>	<b>216,187,866</b>

## 個 別 注 記 表

令和4年7月21日から  
令和5年7月20日まで

.この計算書類は、「中小企業の会計に関する基本要領」によって作成しています。

.重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法を採用しております。

2. 固定資産の減価償却方法

(1)有形固定資産

定率法又は旧定率法を採用しております。

ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物(建物附属設備を除く)については旧定額法、平成19年4月1日以後に取得した建物(附属設備を除く)については定額法、平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物については定額法を採用しております。

3. 引当金の計上基準

(1)役員退職給与引当金

役員の退職慰労金支給に備えるため、内規に基づき期末要支給額を計上しております。

4. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式を採用しております。

.貸借対照表等に関する注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額	103,116,339円
2. 取締役等に対する金銭債権	16,862,106円
3. 取締役等に対する金銭債務	2,549,801円

.株主資本等変動計算書に関する注記

1. 発行済株式総数	3,000株
------------	--------

.一株当たり情報に関する注記

1. 一株当たり純資産額は、39,023.55円であります。
2. 一株当たり当期純損失は、10,494.85円であります。

以 上