

貸借対照表

株式会社 石田工業所

平成29年 8月31日 現在

単位：円

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流 動 資 産】	【 495,595,165 】	【流 動 負 債】	【 211,551,980 】
現金 及 び 預 金	328,374,313	支 払 手 形	72,648,909
受 取 手 形	31,778,896	工 事 未 払 金	73,388,179
完 成 工 事 未 収 金	81,777,416	未 払 金	10,619,732
未 成 工 事 支 出 金	46,546,553	未 払 法 人 税 等	9,830,700
貯 蔵 品	16,727	未 成 工 事 受 入 金	12,130,380
前 払 費 用	60,000	預 り 金	130,000
繰 延 税 金 資 産	6,012,100	前 受 家 賃 等	183,880
未 収 入 金	913,970	未 払 消 費 税 等	16,795,100
預 ケ 金	115,190	賞 与 引 当 金	15,825,100
【固 定 資 産】	【 262,666,371 】	【固 定 負 債】	【 31,925,852 】
(有 形 固 定 資 産)	(233,927,016)	リ ー ス 債 務	13,205,792
建 物	24,735,209	長 期 未 払 金	3,720,060
建 物 附 属 設 備	3,155,060	役 員 退 職 給 与 引 当 金	15,000,000
構 築 物	940,140		
車 両 運 搬 具	2,907,298	負 債 合 計	243,477,832
工 具 器 具	9,653,944		
一 括 償 却 資 産	93,334		
リ ー ス 資 産	10,858,137		
土 地	181,583,894		
(投 資 そ の 他 の 資 産)	(28,739,355)		
投 資 有 価 証 券	19,584,078		
出 資 金	1,250,000		
長 期 前 払 費 用	417,277		
差 入 保 証 金	3,000,000		
長 期 繰 延 税 金 資 産	4,488,000		
資 産 合 計	758,261,536		
		純 資 産 の 部	
		【株 主 資 本】	【 514,783,704 】
		資 本 金	30,000,000
		(利 益 剰 余 金)	(484,783,704)
		利 益 準 備 金	5,000,000
		そ の 他 利 益 剰 余 金	479,783,704
		別 途 積 立 金	140,000,000
		繰 越 利 益 剰 余 金	339,783,704
		純 資 産 合 計	514,783,704
		負 債 ・ 純 資 産 合 計	758,261,536

個別注記表

株式会社 石田工業所

自 平成28年 9月 1日
至 平成29年 8月31日

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

資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法を採用しています。

固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

法人税法に規定する定率法を採用しています。ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物（附属設備を除く）については定額法を採用しております。

平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については、法人税法に規定する旧定率法を採用しています。ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物（附属設備を除く）については旧定額法を採用しております。

引当金の計上基準

(1) 引当金の計上基準

賞与引当金 従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込み額の当期負担分を計上しています。

役員退職給与引当金 役員の退職給付に備えるため、退職時における給付見込み額を計上しています。

消費税等の経理処理

消費税等の経理処理は税抜方法を採用しております。

税効果会計の適用

法人税、住民税及び事業税について税効果会計を適用しております。

収益及び費用の計上基準

収益は実現主義による工事完成基準により、費用は発生主義により計上しております。

貸借対照表等に関する注記

資産項目別の減価償却累計額の金額

有形固定資産	99,508,609円
無形固定資産	335,000円

資産項目別の引当金の金額

受取手形、完成工事未収金

株主資本等変動計算書に関する注記

発行済み株式の数

前期末株式数（発行済普通株式）	21,963株
当期増加株式数（発行済普通株式）	
当期減少株式数（発行済普通株式）	
当期末株式数（発行済普通株式）	21,963株
前期末株式数（発行済優先株式）	
当期増加株式数（発行済優先株式）	
当期減少株式数（発行済優先株式）	
当期末株式数（発行済優先株式）	

自己株式の数

前期末株式数	1,000株
当期増加株式数	
当期減少株式数	1,000株
当期末株式数	0株

個別注記表

株式会社 石田工業所

自 平成28年 9月 1日
至 平成29年 8月31日

税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生の主な原因

未払事業税

賞与引当金

役員退職給与引当金

当 期

1,873,200円

15,825,100円

15,000,000円

前 期

2,606,500円

0円

0円