

貸借対照表

令和 5年 2月28日 現在

株式会社太田工業所

(単位： 円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	123,384,203	【流動負債】	60,052,613
現金及び預金	49,906,947	支払手形	5,043,376
受取手形	1,545,450	買掛金	4,934,060
電子記録債権	34,102,290	関係会社買掛金	894,662
売掛金	22,216,521	未払費用	876,684
製品	3,174,576	未払金	5,760,939
仕掛品	2,868,776	関係会社未払金	633,400
原材料	8,932,289	一年内支払長期未払金	333,960
貯蔵品	47,872	未払法人税等	59,100
未収入金	12,097	未払消費税等	3,545,700
前払費用	301,896	前受金	180,000
立替金	275,489	前受収益	22,000
【固定資産】	226,420,126	預り金	285,400
【有形固定資産】	218,153,372	賞与引当金	2,033,332
建物	19,585,560	一年内返済長期借入金	29,496,000
建物附属設備	4,733,073	関係会社借入金	5,954,000
構築物	3,902,333	【固定負債】	211,235,655
機械装置	53,485,943	長期未払金	194,810
車両運搬具	652,674	長期借入金	162,003,000
工具器具備品	539,590	関係会社長期借入金	45,382,000
土地	135,254,199	退職給付引当金	1,300,454
【無形固定資産】	4,749,511	繰延税金負債	2,355,391
ソフトウェア	4,749,511	負債の部合計	271,288,268
【投資その他の資産】	3,517,243	純 資 産 の 部	
長期前払費用	263,542	【株主資本】	78,832,179
差入保証金	50,000	資本金	10,000,000
ゴルフ会員権	1	利益剰余金	68,832,179
リサイクル預託金	8,700	利益準備金	2,500,000
投資有価証券	2,535,000	その他利益剰余金	66,332,179
出資金	660,000	別途積立金	100,000,000
		圧縮積立金	10,261,091
		繰越利益剰余金	-43,928,912
		(うち当期純損失金額)	18,520,246
		【評価・換算差額等】	-316,118
		その他有価証券評価差額金	-316,118
		純資産の部合計	78,516,061
資産の部合計	349,804,329	負債及び純資産合計	349,804,329

株式会社太田工業所

1. この計算書類は、「中小企業の会計に関する指針」及び「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。

2. 重要な会計方針に係る事項に関する注記（会計処理の原則及び手続き並びに表示方法）

(1) 資産の評価基準及び評価方法

① 有価証券の評価基準及び評価方法

その他の有価証券

時価のあるもの 決算期末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、売買原価は移動平均法により算定）

時価のないもの 移動平均法による原価法

② たな卸資産の評価基準及び評価方法

製品 売価還元法による原価法

仕掛品 売価還元法による原価法

原材料 先入先出法による原価法

貯蔵品 最終仕入原価法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

法人税法の規定による定率法

但し平成10年4月1日以後に取得した建物、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、法人税法の規定による定額法

② 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

① 貸倒引当金

一般債権

売上債権等の貸倒に備えるため貸倒実績率により回収不能見込額を計上

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を計上

③ 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職金規定の自己都合要支給額を計上

(4) リースの会計処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引について通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を適用

(5) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

消費税等の会計処理 税抜方式

3. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当事業年度の末日における発行済株式の数

10,000株（普通株式）

4. 税効果会計に関する注記

(1) 繰延税金資産・負債の発生原因別内訳（法定実効税率：33.75%）

発生原因 / 種別	前期末残高	当期末残高
一括償却資産	0 円	105,953 円
賞与引当金	0 円	686,250 円
未払費用	0 円	122,254 円
ゴルフ会員権評価損	0 円	1,957,500 円
繰延税金資産 計	0 円	2,871,957 円
圧縮積立金	6,539,917 円	5,227,348 円
繰延税金負債 計	6,539,917 円	5,227,348 円

※繰延税金資産と繰延税金負債とは貸借対照表で相殺表示している（繰延税金負債：2,355,391円）

5. その他の注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額

150,478,023円

(2) 当期純損失金額

18,520,246円