

貸借対照表

令和 6年 2月29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】	138,943,679	【流動負債】	75,981,008
現金及び預金	35,433,518	支払手形	10,877,728
受取手形	287,100	買掛金	11,044,200
電子記録債権	52,077,926	関係会社買掛金	2,548,725
売掛金	30,624,966	未払費用	338,798
製品	2,398,390	未払金	7,247,366
仕掛品	10,002,943	関係会社未払金	1,140,370
原材料	7,341,278	一年内支払長期未払金	926,161
貯蔵品	11,326	未払法人税等	71,000
未収入金	110,239	未払消費税等	2,514,100
前払費用	578,729	前受収益	22,000
立替金	77,264	預り金	497,560
【固定資産】	211,130,782	賞与引当金	1,980,000
【有形固定資産】	204,704,591	一年内返済長期借入金	31,277,000
建物	18,507,123	関係会社短期借入金	5,496,000
建物附属設備	5,345,936	【固定負債】	202,128,463
構築物	3,536,833	長期未払金	4,348,800
機械装置	40,761,065	長期借入金	153,439,000
車両運搬具	305,733	関係会社長期借入金	39,886,000
工具器具備品	993,702	退職給付引当金	1,510,048
土地	135,254,199	繰延税金負債	2,944,615
【無形固定資産】	1,908,708	負債の部合計	278,109,471
ソフトウェア	1,908,708	純 資 産 の 部	
【投資その他の資産】	4,517,483	【株主資本】	71,737,513
長期前払費用	1,004,355	資本金	10,000,000
差入保証金	50,000	利益剰余金	61,737,513
リサイクル預託金	8,700	利益準備金	2,500,000
投資有価証券	3,314,427	その他利益剰余金	59,237,513
出資金	140,001	別途積立金	100,000,000
		圧縮積立金	7,134,886
		繰越利益剰余金	-47,897,373
		【評価・換算差額等】	227,477
		その他有価証券評価差額金	227,477
		純資産の部合計	71,964,990
資産の部合計	350,074,461	負債及び純資産合計	350,074,461

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) 収益の計上基準

車両部品の製造業を主業とし、対象物の顧客への引渡し完了の時点で売上を計上

(5) 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

(6) 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	105,953 円	23,428 円
賞与引当金	686,250 円	668,250 円
未払費用	122,254 円	114,344 円
ゴルフ会員権評価損	1,957,500 円	0 円
繰延税金資産 計	2,871,957 円	806,022 円
圧縮積立金	5,227,348 円	3,634,753 円
投資有価証券	0 円	115,884 円
繰延税金負債 計	5,227,348 円	3,750,637 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：2,944,615円）

5. その他の注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額

166,564,804円