

貸借対照表

商号 株式会社AOE

代表者 阿部 秀紀

令和 4年10月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資 産 の 部)		(負 債 の 部)	
I 流 動 資 産	(47,812,359)	I 流 動 負 債	(46,523,371)
現 金 及 び 預 金	31,248,209	工 事 未 払 金	8,627,703
完 成 工 事 未 収 入	14,099,170	短 期 借 入 金	10,000,000
前 貸 倒 引 当 金	2,549,575	未 払 費 用	4,150,710
	△ 84,595	未 払 法 人 税 等 金	4,709,294
		未 預 り 受 入 金	124,600
		未 成 工 事 受 入 金	146,064
			18,765,000
II 固 定 資 産	(19,766,921)	II 固 定 負 債	(12,970,901)
有 形 固 定 資 産	(19,009,335)	長 期 借 入 金	4,412,000
建 車 兩 運 搬 機 具	3,472,571	長 期 未 払 金	8,558,901
工 具 、 器 具 及 び 備 品	9,779,234		
	5,757,530		
無 形 固 定 資 産	(0)		
		負債の部合計	59,494,272
		(純 資 産 の 部)	
投 資 そ の 他 の 資 産	(757,586)	I 株 主 資 本	(8,085,008)
出 資	60,000	1. 資 本 金	8,000,000
長 期 前 払 費 用	697,586	2. 資 本 剰 余 金	(0)
		3. 利 益 剰 余 金	(85,008)
		(1) そ の 他 利 益 剰 余 金	(85,008)
		繰 越 利 益 剰 余 金	85,008
		II 評 価 ・ 換 算 差 額 等	(0)
III 繰 延 資 産	(0)	III 新 株 予 約 権	(0)
		純 資 産 の 部 合 計	8,085,008
資 産 の 部 合 計	67,579,280	負 債 ・ 純 資 産 の 部 合 計	67,579,280

個別注記表

令和 3年11月 1日から

令和 4年10月31日まで

I. 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。

II. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 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（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。

2. 繰延資産の処理方法

(1)創立費

支出時に創立費に計上し、決算において繰延資産償却費を計上し一時に費用処理しております。

(2)開業費

支出時に開業費に計上し、決算において繰延資産償却費を計上し一時に費用処理しております。

3. 引当金の計上基準

(1)貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、法人税法に規定する法定繰入率により計算した回収不能見込額を計上しております。

4. 費用・収益の計上基準

(1)工事進行基準

工事に係る収益の計上については工事進行基準を採用しております。

III. 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 6,544,565円

IV. 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 発行済株式総数 800株

V. 一株当たり情報に関する注記

1. 一株当たり純資産額は、10,106.26円であります。

2. 一株当たり当期純利益は、106.26円であります。

以上