

貸 借 対 照 表

令和 1 年 10 月 31 日現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
	円		円
【流動資産】	【 109,888,206】	【流動負債】	【 27,212,419】
現金及び預金	53,411,801	工事未払金	23,505,350
完成工事未収入金	47,342,532	未払費用	2,809,253
貯蔵品	63,907	預り金	258,616
未成工事支出金	8,643,232	未払法人税等	105,000
未収入金	710,747	未払消費税	534,200
未収還付法人税等	42	【固定負債】	【 100,636,562】
貸倒引当金	△284,055	長期借入金	100,000,000
【固定資産】	【 8,951,823】	長期前受金	636,562
(有形固定資産)	(3,200,059)		
建物附属設備	2,874,418	負債の部合計	127,848,981
工具器具備品	325,641		
(無形固定資産)	(1,475,036)	純資産の部	
電話加入権	1,475,036	【株主資本】	【 △9,008,952】
(投資その他の資産)	(4,276,728)	(資本金)	(30,000,000)
出資金	114,000	資本金	30,000,000
敷金	2,514,320	(利益剰余金)	(△36,008,952)
保証金	540,000	利益準備金	6,200,000
長期前払費用	1,108,408	別途積立金	100,000,000
		繰越利益剰余金	△142,208,952
		(自己株式)	(△3,000,000)
		自己株式	△3,000,000
		純資産の部合計	△9,008,952
資産の部合計	118,840,029	負債及び純資産の部合計	118,840,029

個別注記表

自平成31年4月1日

至令和1年10月31日

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

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

総平均法による原価法

② 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入による原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 法人税法の規定による定率法

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

貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上しています。

4. 収益及び費用の計上基準

収益及び費用は検収基準により計上しています。

5. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

① リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。

② 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

II. 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 当該事業年度の末日における発行済株式の数

60,000株

2. 当該事業年度の末日における自己株式の数

6,000株

株式会社コモンは令和元年11月1日に、株式会社関東パイプ技研と合併し、TAKEUCHI ファシリティーズ株式会社と社名を変更しました。