

# 貸借対照表

平成24年12月31日 現在

丸山工業株式会社

(単位： 円)

| 資 産 の 部           |             | 負 債 の 部          |             |
|-------------------|-------------|------------------|-------------|
| 科 目               | 金 額         | 科 目              | 金 額         |
| <b>【流動資産】</b>     | 440,485,483 | <b>【流動負債】</b>    | 473,602,095 |
| 現金預金              | 185,262,345 | 未払金              | 159,086,946 |
| 受取手形              | 6,455,870   | 未払法人税等           | 209,500     |
| 完成工事未収入金          | 57,752,667  | 未成工事受入金          | 211,120,636 |
| 未成工事支出金           | 175,039,099 | 預り金              | 3,185,013   |
| 材料                | 1,274,848   | 短期借入金            | 100,000,000 |
| 貯蔵品               | 214,939     | <b>【固定負債】</b>    | 10,568,156  |
| 前払金               | 8,836,822   | 退職給付引当金          | 10,568,156  |
| 未収入金              | 5,648,893   | <b>負債の部合計</b>    | 484,170,251 |
| <b>【固定資産】</b>     | 114,231,866 | <b>純 資 産 の 部</b> |             |
| <b>【有形固定資産】</b>   | 98,416,953  | <b>【株主資本】</b>    | 70,547,098  |
| 建物                | 21,682,777  | 資本金              | 20,000,000  |
| 建物附属設備            | 890,153     | 利益剰余金            | 50,547,098  |
| 構築物               | 2,687,817   | 利益準備金            | 5,000,000   |
| 車両運搬具             | 515,013     | その他利益剰余金         | 45,547,098  |
| 器具備品              | 415,443     | 別途積立金            | 90,000,000  |
| 土地                | 72,225,750  | 繰越利益剰余金          | -44,452,902 |
| <b>【無形固定資産】</b>   | 548,182     |                  |             |
| 電話加入権             | 548,182     |                  |             |
| <b>【投資その他の資産】</b> | 15,266,731  |                  |             |
| 投資有価証券            | 3,368,734   |                  |             |
| 出資金               | 300,000     |                  |             |
| 長期前払費用            | 158,334     |                  |             |
| 保険積立金             | 1,812,573   |                  |             |
| 保証金敷金             | 9,627,090   | <b>純資産の部合計</b>   | 70,547,098  |
| <b>資産の部合計</b>     | 554,717,349 | <b>負債及び純資産合計</b> | 554,717,349 |

# 注 記 表

丸山工業株式会社

## 重要な会計方針に係る事項に関する注記

### 1. 有価証券の評価基準及び評価方法

有価証券は移動平均法による原価法によっております。

### 2. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

(1) 材料・・・先入先出法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法）によっております。

(2) 未成工事支出金・・・個別法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法）によっております。

(3) 貯蔵品・・・先入先出法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法）によっております。

### 3. 固定資産の減価償却方法

(1) 有形固定資産の減価償却方法は平成10年4月以降取得建物の定額法を除き定率法によっております。

(2) 長期前払費用の償却方法は定額法によっております。

### 4. 引当金の計上方法:

(1) 貸倒引当金は債権の回収可能性を検討して回収不能見込額がある場合に計上します

(2) 退職給付引当金は従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に対し中小企業退職共済及び養老保険等を考慮して不足額を計上します。制度的には退職給付は準備されていますが、平成23年の養老保険満期返戻による一時的不足に対し引当金を設定しています。出向者については、毎月給与、賞与、退職、法定福利費負担金を精算しています。

### 5. 消費税等の会計処理

消費税の処理は税抜き方式によっております。

## 貸借対照表に関する注記

|                   |              |
|-------------------|--------------|
| 1. 有形固定資産の減価償却累計額 | 39,804,147円  |
| 2. 関係会社に対する金銭債権債務 |              |
| 短期金銭債務            | 102,008,187円 |