

貸借対照表

(平成 15 年3月 31 日現在)

北海工営(株)

(単位:円)

資 産 の 部		負債及び資本の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
流 動 資 産		流 動 負 債	
現 金 預 金	56,836,167	支 払 手 形	47,633,968
受 取 手 形	27,177,537	工 事 未 払 金	40,990,303
完成工事未収入金	62,388,243	買 掛 金	
売 掛 金	2,778,300	短 期 借 入 金	
未成工事支出金		未 払 金	1,133,976
材 料 貯 蔵 品		未 払 法 人 税 等	70,000
前 払 費 用		未払消費税	7,266,720
未 収 入 金	38,962	未 払 費 用	5,797,000
立 替 金		未成工事受入金	
仮 払 金	2,737,137	預 り 金	4,933,500
短期債権貸倒引当金	460,144	仮受消費税	
仮 払 消 費 税		完成工事補償引当金	65,007
流 動 資 産 合 計	151,496,202	流 動 負 債 合 計	107,890,474
固 定 資 産		固 定 負 債	
1.有形固定資産	0	長 期 借 入 金	
車 両 運 搬 具		退職給付引当金	
減価償却累計額		固 定 負 債 合 計	0
機 械 装 置			
減価償却累計額		負 債 合 計	107,890,474
工 具 器 具		資 本 金	40,000,000
減価償却累計額		法 定 準 備 金	
備 品		資 本 準 備 金	
減価償却累計額		利 益 準 備 金	
2.無形固定資産	72,800	法 定 準 備 金 合 計	0
電 話 加 入 権	72,800	そ の 他 の 剰 余 金	
3.投 資 等	0	任 意 積 立 金	
投資有価証券		当期末処分利益	3,678,528
出 資 金		[当 期 損 失]	12,239,077
長 期 保 証 金		その他の剰余金合計	3,678,528
固 定 資 産 合 計	72,800	資 本 合 計	43,678,528
資 産 合 計	151,569,002	負債及び資本合計	151,569,002

1. 消費税に相当する額の会計処理の方法

1. 一株あたりの当期損失 15,298円85銭