

貸借対照表

(平成19年3月31日現在)

ロードワン岡山株式会社

(単位:円)

資 産 の 部		負債純資産の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
流 動 資 産		流 動 負 債	
現金預金	6,040,675	支払手形	
受取手形		工事未払金	18,835,111
完成工事未収入金	26,760,300	買掛金	
売掛金		短期借入金	
未成工事支出金		未払金	131,127
材料貯蔵品		未払費用	
前払費用	1,544,161	未払法人税等	224,800
繰延税金資産	13,162	未払消費税	942,200
未収入金		繰延税金負債	
立替金		未成工事受入金	
仮払金		預り金	3,782,269
仮払消費税		役員賞与引当金	
短期債権貸倒引当金	-63,600	仮受消費税	
流動資産合計	34,294,698	流動負債合計	23,915,507
固 定 資 産		固 定 負 債	
1.有形固定資産		長期借入金	
建物		繰延税金負債	
減価償却累計額		退職給付引当金	
機械装置		固定負債合計	
減価償却累計額		負債合計	23,915,507
車両運搬具		株 主 資 本	
減価償却累計額		1. 資本金	10,000,000
工具器具		2. 資本剰余金	
減価償却累計額		資本準備金	
備品		資本剰余金合計	
減価償却累計額		3. 利益剰余金	
土地		利益準備金	
建設仮勘定		その他利益剰余金	379,191
2.無形固定資産		積立金	
電話加入権		繰越利益剰余金	379,191
3.投資その他の資産		利益剰余金合計	379,191
投資有価証券		株主資本合計	10,379,191
関係会社株式		評価・換算差額等	
出資金		その他有価証券評価差額金	
長期前払費用		評価・換算差額等合計	
繰延税金資産		純資産合計	10,379,191
長期保証金		負債純資産合計	34,294,698
固定資産合計			
資産合計	34,294,698		

個別注記表

重要な会計方針に関する注記

1. たな卸資産の評価基準及び評価方法

未成工事支出金 個別法による原価法によっております。

2. 引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については法定繰入率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

3. 完成工事高の計上基準

工事完成基準によっております。なお、長期請負工事についても工事完成基準によることとしております。

4. 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おります。

5. 消費税等の会計処理

消費税等に相当する額の会計処理は、税抜方式によっております。

株主資本等変動計算書

1. 当事業年度末日における発行済株式数

普通株式 200株

当期純利益

365,366円