

(第28期)

貸借対照表

(平成30年3月31日現在)

旭化成エクステック株式会社

科 目	金 額	科 目	金 額
	千円		千円
(資 産 の 部)		(負 債 の 部)	(109,655)
流 動 資 産	184,598	流 動 負 債	109,655
現金及び預金	0	工事未払金	94,633
電子記録債権	2,180	未払金	707
完成工事未収入金	99,261	未払費用	10,164
未成工事支出金	19,489	未払住民税及び事業税	2,365
貯蔵品	3,192	預り金	719
前払費用	2,726	賞与引当金	992
繰延税金資産	952	その他	76
未収入金	13,008	(純資産の部)	(80,104)
短期貸付金	42,071	株 主 資 本	80,104
立替金	1,571	資 本 金	50,000
その他	150	資本剰余金	2,525
固 定 資 産	5,160	その他資本剰余金	2,525
有形固定資産	1,278	利益剰余金	27,579
建物	833	その他利益剰余金	27,579
車両及び運搬具	20	繰越利益剰余金	27,579
工具、器具及び備品	425	(うち当期純利益)	(4,848)
無形固定資産	454		
ソフトウェア	454		
投資その他の資産	3,428		
その他	3,428		
資 産 合 計	189,759	負 債 ・ 純 資 産 合 計	189,759

(注) 記載金額は、千円未満を四捨五入して表示している。

(第28期)

個別注記表

(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

棚卸資産

未成工事支出金……個別法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定）

貯蔵品……先入先出法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定）

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）……建物は定額法、建物以外は定率法

(2) リース資産……所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法
なお、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・リース取引のうち、リース取引開始日が企業会計基準第13号「リース取引に関する会計基準」の適用初年度開始前の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る。

3. 引当金の計上基準

賞与引当金……従業員に対し支給する賞与に充てるため、支給見込額のうち当事業年度に負担すべき額を計上している。

4. 消費税等の会計処理方法

消費税等の会計処理は、税抜方式によっている。

5. 連結納税制度の適用

連結納税制度を適用している。