

貸借対照表

(2022年3月31日現在)

会社名 NDK西日本電設株式会社

資 産 の 部		負 債 及 び 純 資 産 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)	円	(負債の部)	円
流動資産	277,236,808	流動負債	164,826,544
現金預金	37,404,069	支払手形	
受取手形		工事未払金	70,922,562
電子記録債権		短期借入金	
完成工事未収入金	98,318,000	未払金	313,314
売掛金		未払費用	658,558
有価証券		未払法人税等	4,245,900
未成工事支出金	53,258,187	未成工事受入金	53,273,000
仮払税金		預り金	700,010
仮払消費税		未払消費税	8,793,700
短期貸付金	85,775,683	仮受消費税	
前払費用	228,869	賞与引当金	25,031,500
仮払金		役員賞与引当金	888,000
繰延税金資産		その他	
未収入金	2,228,000	固定負債	
短期保証金	24,000	長期借入金	
貸倒引当金		退職給付引当金	
固定資産	10,470,601	役員退職慰労引当金	
有形固定資産	38,278	その他	
建物・構築物		負債合計	164,826,544
機械・運搬具		(純資産の部)	
工具器具・備品	38,278	株主資本	122,880,865
土地		資本金	20,000,000
建設仮勘定		資本剰余金	
無形固定資産		資本準備金	
投資その他の資産	10,432,323	利益剰余金	102,880,865
出資金	45,289	利益準備金	5,000,000
関係会社株式		その他利益剰余金	97,880,865
破産債権、更生債権等		固定資産圧縮積立金	
長期保証金	150,700	圧縮特別勘定積立金	
繰延税金資産	10,236,334	別途積立金	70,000,000
その他		繰越利益剰余金	27,880,865
貸倒引当金		自己株式	
		評価・換算差額等	
		その他有価証券評価差額金	
		純資産合計	122,880,865
資産合計	287,707,409	負債純資産合計	287,707,409

個別注記表

NDK西日本電設株式会社

重要な会計方針

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) たな卸資産の評価基準および評価方法について、未成工事支出金は、個別法による原価法にて行っています。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法

ただし、平成10年4月1日以降取得した建物(附属設備を除く)、並びに平成28年4月以降に取得した建物附属設備及び構築物は、定額法にて行っています。

3. 引当金の計上基準

(1) 賞与引当金は、従業員に支給する賞与に備えるため、当事業年度に対応する支給見込額を計上しています。

(2) 役員賞与引当金は役員に支給する賞与に備えるため、当事業年度に対応する支給見込額を計上しています。

4. 収益及び費用の計上基準

(1) 完成工事高の計上は、当事業年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められる工事契約については工事進行基準(工事の進捗度の見積りは原価比例法)を、その他の工事契約については工事完成基準を適用しています。

5. 消費税等の会計処理

(1) 消費税及び地方消費税に相当する額の会計処理は、税抜方式によっています。

株主資本等変動計算書に関する事項

1. 当期末日における発行株式数

普通株式 400 株

2. 配当に関する事項

(1) 2021年6月の定時株主総会において、次の通り決議されております。

普通株式の配当に関する事項

配当金の総額	11,569,200 円
配当金の原資	利益剰余金
1株あたりの配当額	28,923 円
基準日	2021年3月31日
効力発生日	2021年6月21日

(2) 2022年6月17日開催予定の定時株主総会において、次の議案を付議する予定であります。

普通株式の配当に関する事項

配当金の総額	5,515,600 円
配当金の原資	利益剰余金
1株あたりの配当額	13,789 円
基準日	2022年3月31日
効力発生日	2022年6月20日