

貸借対照表

(2024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	251,016,835	流動負債	104,136,234
現金預金	37,179,019	支払手形	
受取手形		工事未払金	42,974,222
電子記録債権		短期借入金	
完成工事未収入金	71,690,850	未払金	134,600
売掛金		未払費用	1,127,402
有価証券		未払法人税等	10,185,400
未成工事支出金	17,567,219	未成工事受入金	3,538,700
仮払税金		預り金	689,910
仮払消費税		未払消費税	19,767,400
短期貸付金	121,863,741	仮受消費税	
前払費用	47,435	賞与引当金	24,248,600
仮払金		役員賞与引当金	1,470,000
繰延税金資産		その他	
未収入金	2,653,571	固定負債	
短期保証金	15,000	長期借入金	
短期貸倒引当金		退職給付引当金	
固定資産	10,943,663	役員退職慰労引当金	
有形固定資産	139,869	その他	
建物・構築物		負債合計	104,136,234
機械・運搬具		(純資産の部)	
工具器具・備品	139,869	株主資本	157,824,264
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	10,803,794	利益剰余金	137,824,264
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	132,824,264
破産債権、更生債権等		固定資産圧縮積立金	
長期保証金		圧縮特別勘定積立金	
繰延税金資産	10,758,505	別途積立金	63,000,000
その他		繰越利益剰余金	69,824,264
長期貸倒引当金		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	157,824,264
資産合計	261,960,498	負債純資産合計	261,960,498

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、1998年4月1日以降取得した建物(附属設備を除く)、並びに2016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。

(3) 貸倒引当金は、売上債権、貸付金等の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率に基づき、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に債権の回収可能性を勘案し、回収不能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) 2023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	24,010,400 円
配当金の原資	利益剰余金
1株あたりの配当額	60,026 円
基準日	2023年3月31日
効力発生日	2023年6月16日

(2) 2024年6月13日開催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	21,224,000 円
配当金の原資	利益剰余金
1株あたりの配当額	53,060 円
基準日	2024年3月31日
効力発生日	2024年6月14日