

貸借対照表

令和 5年 3月31日 現在

株式会社サイエー

(単位： 円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	702,495,988	【流動負債】	296,486,096
現金・預金	52,372,937	工事未払金	268,058,493
受取手形	4,360,266	未払金	829,237
完成工事未収入	372,570,096	未払費用	9,945,323
未成工事支出金	7,547,843	預り金	270,443
貯蔵品	45,200	未払法人税等	11,622,800
短期貸付金	265,253,385	賞与引当金	2,761,000
未収入金	158,761	未払消費税	2,998,800
立替金	187,500	負債の部合計	296,486,096
【固定資産】	147,784	純 資 産 の 部	
【無形固定資産】	147,784	【株主資本】	406,157,676
電話加入権	147,784	資本金	25,000,000
		利益剰余金	381,157,676
		利益準備金	6,250,000
		その他利益剰余金	374,907,676
		繰越利益剰余金	374,907,676
		純資産の部合計	406,157,676
資産の部合計	702,643,772	負債及び純資産合計	702,643,772

注 記 表

株式会社サイエー

重要な会計方針に係る事項に関する注記

棚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

材料・貯蔵品

移動平均法による原価法

固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定額法

引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

金銭債権等の貸倒れによる損失に備えて、一般債権については貸倒実績率により、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検討し、回収不能見込額を計上している。

(2) 賞与引当金

従業員に対する賞与支給に備えて、賞与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。

収益及び費用の計上基準

(1) 完成工事高及び完成工事原価の計上基準

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）を適用し、その他の工事については工事完成基準を適用している。

消費税等の会計処理

税抜方式による。