

貸借対照表

H K 電気工業株式会社

2023年3月31日 現在

(単位：円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
現金・預金	52,569,230	工事未払金	38,007,715
受取手形	18,500,000	短期借入金	20,000,000
完成工事未収金	135,156,594	未払消費税等	3,868,900
在庫品	4,000	未払金	6,296,465
未成工事支出金	15,767,745	未払費用	12,316,490
未収入金	8,979,720	預り金	2,390,117
前払費用	239,552	未払法人税等	92,500
未収還付法人税等	2,786,380	未成工事受入金	22,550,000
預け金	2,862,596	流動負債計	105,522,187
流動資産計	236,865,817	役員退職慰労引当金	6,264,000
建物	22,075,889	固定負債計	6,264,000
建物附属設備	2,680,172	負債の部合計	111,786,187
構築物	2	純 資 産 の 部	
車両運搬具	7,593,448	資本金	40,000,000
工具器具・備品	1,654,802	資本金計	40,000,000
その他有形固定資産	1,001,344	利益準備金	7,500,000
土地	40,709,253	繰越利益剰余金	343,377,610
有形固定資産計	75,714,910	利益剰余金計	350,877,610
電話加入権	144,000	自己株式	△ 180,698,700
無形固定資産計	144,000	株主資本合計	210,178,910
出資金	50,000	有価証券評価差額金	1,614,380
投資有価証券	9,239,440	評価・換算差額等計	1,614,380
保証金	20,000		
長期前払費用	1,365,000		
預託金	180,310		
投資その他の資産計	10,854,750	純資産合計	211,793,290
固定資産合計	86,713,660		
資産合計	323,579,477	負債・純資産合計	323,579,477

個別注記表

(2022年4月1日～2023年3月31日)

1. 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

有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券（時価のあるもの）

・・・期末日の市場価格等に基づく時価法

棚卸資産の評価基準及び評価方法

・・・最終仕入原価法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・

定率法（但し、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物付属設備は除く）並びに、平成28年4月1日以降に取得した建物付属設備及び構築物については定額法）

無形固定資産・・・定額法

(3) 引当金の計上基準

役員退職慰労引当金・・・

役員の退職慰労金の支給に備えるため、役員報酬規程に基づく期末要支給額を計上しております。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式により処理しております。

(5) グループ通算制度の適用

阪急阪神ホールディングス株式会社を通算親法人とするグループ通算制度の適用を受けております。

2. 貸借対照表に対する注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額 180,415,310円