

貸借対照表

第20期 2021年 3月31日 現在

北電技術コンサルタント株式会社

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
【 資 産 の 部 】		【 負 債 の 部 】	
流動資産	2,510,236	流動負債	542,222
現金及び預金	154,038	買掛金	6,308
完成工事未収入金	811,648	工事未払金	309,241
未成工事支出金	268,849	未払金	64,406
前払費用	5,679	未払費用	22,419
短期貸付金	1,267,132	未払法人税等	9,538
その他	2,888	未成工事受入金	25,941
		預り金	14,338
		その他	90,028
固定資産	276,712	固定負債	275,137
有形固定資産	105,202	退職給付引当金	245,157
建物	45,485	役員退任慰労引当金	29,980
構築物	0		
器具及び備品	30,484	負債合計	817,360
建設仮勘定	29,232	【 純 資 産 の 部 】	
無形固定資産	714	株主資本	1,969,588
電話加入権	714	資本金	50,000
投資その他の資産	170,794	利益剰余金	1,919,588
長期前払費用	2,269	利益準備金	12,500
繰延税金資産	142,240	その他利益剰余金	1,907,088
その他	26,284	繰越利益剰余金	1,907,088
		純資産合計	1,969,588
資産合計	2,786,948	負債・純資産合計	2,786,948

個別注記表

2020年 4月 1日から
2021年 3月31日まで

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

たな卸資産

未成工事支出金は、個別法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は定率法によっている。

ただし、1998年4月1日以後取得の建物(建物附属設備を除く)並びに2016年4月1日以後取得の建物附属設備及び構築物については定額法による。

(3) 引当金の計上基準

(イ) 退職給付引当金 …… 従業員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末自己都合要支給額の100%を計上している。

(ロ) 役員退任慰労引当金… 役員の退任慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額の100%を計上している。

(4) その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理 …… 消費税等の会計処理は、税抜方式によっている。

(追加情報)

連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱い

繰延税金資産は、「連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱い」(実務対応報告第39号 2020年3月31日)第3項の取扱いにより、「税効果会計に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第28号 平成30年2月16日)第44項の定めを適用せず、改正前の税法の規定に基づき計上している。

2. 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度の末日における発行済株式の数 普通株式 500株

3. 当期純利益

179,964千円

4. その他の注記

記載金額は、千円未満を切り捨てて表示している。