

第64期決算公告

平成25年6月28日
 広島県呉市警固屋6丁目1番11号
 警固屋船渠株式会社
 代表取締役社長 寺本 利徳

貸借対照表

平成25年3月31日

(単位 千円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】	【 4,121,047 】	【流動負債】	【 5,883,413 】
現金預金	1,217,177	支払手形	1,856,695
受取手形	49,650	工事未払金	375,081
売掛金	2,461,568	短期借入金	3,370,000
仕掛工事	78,503	未払費用	33,253
未収入金	162,482	前受金	146,000
未収消費税	74,121	賞与引当金	5,951
未収収益	9,996	預り金	78,822
短期貸付金	64,800	製品保証引当金	17,436
その他	6,953	その他	173
貸倒引当金	△4,206	【固定負債】	【 46,035 】
【固定資産】	【 2,481,628 】	退職給付引当金	22,575
(有形固定資産)	(1,315,479)	役員退職慰労引当金	23,460
建物及び附属設備	634,107		
構築物	156,231	負債の部合計	5,929,448
機械装置	353,800		
車両運搬具	31,949	純資産の部	
船舶	102,764	【株主資本】	【 673,227 】
器具工具・備品	8,391	(資本金)	(30,000)
土地	28,236	(利益剰余金)	(643,227)
(無形固定資産)	(6,345)	利益準備金	7,500
その他	6,345	その他利益剰余金	635,727
(投資その他の資産)	(1,159,803)	繰越利益剰余金	635,727
投資有価証券	100,100		
長期貸付金	966,600	純資産の部合計	673,227
その他	106,653		
貸倒引当金	△13,549		
資産合計	6,602,676	負債純資産合計	6,602,676

個別注記表

自 平成24年 4月 1日
至 平成25年 3月31日

警固屋船渠株式会社

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

項 目	会 計 方 針
(1) 有価証券の評価基準及び評価の方法	子会社株式及び関連会社株式 移動平均法による原価法 その他有価証券 時価のないもの 移動平均法による原価法
(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法	仕掛工事 個別法による原価法
(3) 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)は定額法 無形固定資産 定額法
(4) 引当金の計上基準	
貸倒引当金	債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については過去の貸倒実績率を基礎とした将来の貸倒損失の発生見込率により、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。
賞与引当金	従業員に対して支給する賞与の支出に備えるため、支給対象期間基準を基礎とした支給見込額を計上している。
製品保証引当金	販売した製品の保証期間に係る修理費用の発生に備えるため将来発生すると見込まれる額を計上している。
退職給付引当金	従業員の退職給付に備えるため、簡便法により、期末自己都合要支給額相当額を計上している。
役員退職慰労引当金	役員の退職慰労金の支出に備えるため、役員退職慰労金規定(内規)に基づく期末要支給額を計上している。
(5) 売上高及び売上原価	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を、その他の工事については工事完成基準を採用している。
(6) 消費税等の会計処理	税抜方式

2. 当期純損益金額

(1) 当期純損失

354,559 千円

※記載金額は、千円未満を切り捨てて表示している。