

第66期 決 算 公 告

平成27年6月12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27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】     | 【 4,800,864 】 | 【流動負債】    | 【 6,264,405 】 |
| 現金預金       | 1,448,972     | 支払手形      | 1,906,318     |
| 受取手形       | 71,639        | 工事未払金     | 825,665       |
| 売掛金        | 2,622,012     | 短期借入金     | 2,930,000     |
| 仕掛工事       | 345,259       | 未払費用      | 59,854        |
| 短期貸付金      | 64,800        | 前受金       | 405,950       |
| 未収収益       | 26,723        | 賞与引当金     | 5,981         |
| 未収入金       | 21,094        | 預り金       | 118,459       |
| 未収消費税等     | 188,726       | 製品保証引当金   | 12,000        |
| その他の       | 11,634        | その他の      | 174           |
| 【固定資産】     | 【 2,002,998 】 | 【固定負債】    | 【 57,807 】    |
| (有形固定資産)   | ( 1,039,639 ) | 退職給付引当金   | 25,667        |
| 建物及び付属設備   | 583,600       | 役員退職慰労引当金 | 32,140        |
| 構築物        | 131,816       | 負債の部合計    | 6,322,212     |
| 機械装置       | 209,261       | 純 資 産 の 部 |               |
| 車両運搬具      | 13,070        | 【株主資本】    | 【 481,650 】   |
| 船舶         | 64,287        | (資本金)     | ( 30,000 )    |
| 器具工具・備品    | 9,367         | (利益剰余金)   | ( 451,650 )   |
| 土地         | 28,236        | 利益準備金     | 7,500         |
| (無形固定資産)   | ( 5,180 )     | その他利益剰余金  | 444,150       |
| (投資その他の資産) | ( 958,178 )   | 繰越利益剰余金   | 444,150       |
| 投資有価証券     | 100           | 純資産の部合計   | 481,650       |
| 長期貸付金      | 837,000       |           |               |
| その他の       | 132,828       |           |               |
| 貸倒引当金      | △ 11,750      |           |               |
| 資産合計       | 6,803,862     | 負債純資産合計   | 6,803,862     |

## 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

- |                       |                                                                                                                          |
|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| (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<br>移動平均法による原価法<br>その他有価証券<br>時価のないもの<br>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<br>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<br>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<br>無形固定資産<br>定額法<br>なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における見込利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用している。 |
| (4) 引当金の計上基準<br>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に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、当事業年度末における支給見込額に基づき計上している。                                                                        |
| 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         | 消費税等の会計処理は、税抜方式によっている。                                                                                                   |

## 2. 当期純損益金額

|       |           |
|-------|-----------|
| 当期純損失 | 34,071 千円 |
|-------|-----------|

※記載金額は、千円未満を切り捨てて表示している。