

第 65 期決算公告

2024 年 12 月 5 日

東京都台東区北上野 2 丁目 8 月 7 号
株式会社アサノ大成基礎エンジニアリング
代表取締役社長 遠藤 一郎

(2024 年 9 月 30 日現在)

単位(千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
資産の部		負債の部	
流動資産	5,620,387	流動負債	4,320,232
現金預金	303,193	業務未払金	838,434
受取手形	21,680	短期借入金	2,450,000
業務未収入金	4,361,161	未払金	138,381
未成業務支出金	253,688	未払費用	66,004
未収入金	143,961	預り金	32,420
前払費用	45,273	未払法人税等	170,251
立替金	150,038	未成業務受入金	181,579
仮払金	55,266	前受収益	620
短期貸付金	298,000	賞与引当金	318,885
その他流動資産	1,271	業務損失引当金	38,788
貸倒引当金(短期)	△ 13,146	その他流動負債	1,054
固定資産	1,462,686	固定負債	44,751
有形固定資産	268,631	役員退職慰労引当金	44,751
建物	58,892	負債合計	4,364,983
構築物	122	純資産の部	
機械装置	39,573	株主資本	2,679,771
工具器具備品	52,220	資本金	450,000
土地	109,143	資本剰余金	430,660
建設仮勘定	8,679	資本準備金	380,660
無形固定資産	57,507	その他資本剰余金	50,000
ソフトウェア	36,612	利益剰余金	1,799,111
ソフトウェア仮勘定	9,900	利益準備金	31,500
電話加入権	10,994	その他利益剰余金	1,767,611
投資その他の資産	1,136,547	別途積立金	340,617
投資有価証券	85,093	繰越利益剰余金	1,426,994
子会社株式	584,273	評価・換算差額等	38,318
関係会社株式	40,000	その他有価証券評価差額金	38,318
長期差入保証金	103,952	純資産合計	2,718,089
破産更生債権	31,516		
前払年金費用	234,755		
繰延税金資産	75,422		
その他投資等	12,836		
貸倒引当金(長期)	△31,302		
資産合計	7,083,073	負債・純資産合計	7,083,073

(注)記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

個別注記表

I. 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

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・ その他有価証券で時価のあるものは、決算期末日の市場価格等に基づく時価法によります(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定しております)。
- ・ その他有価証券で時価のないものは、移動平均法による原価法によります。

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ・ 未成業務支出金は、個別法による原価法によります。
- ・ 貯蔵品は、最終仕入原価法によります。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産は、定率法によります(ただし、平成10年4月1日以降取得の建物(建物付属設備は除く)は定額法を採用しております)。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物	3～50年
機械及び装置	15年
車両運搬具	3～5年
器具備品	3～15年

(2) 無形固定資産のうち自社利用のソフトウェアにつきましては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。

(3) 長期前払費用は、定額法によります。

(4) 有形固定資産(リース資産を除く)……定率法

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、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おります。

(2) 賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当事業年度の負担額を計上しております。

(3) 業務損失引当金

受注契約に係る将来の損失に備えるため、当事業年度末における受注契約に係る損失見込額を計上しております。

(4) 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、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

4. 収益及び費用の計上基準

当社の主要な事業である建設工事業務、調査・設計等業務においては、履行義務の充足に係る進捗度を見積り、負う義務を充足するにつれて一定の期間にわたり収益を認識しております。また、履行義務の充足に係る進捗度を合理的に見積もることができないが、発生する費用を回収することが見込まれる場合は、原価回収基準にて収益を認識しております。

なお、進捗度の測定は、主に履行義務の充足に必要な総原価を見積もり、発生した実績原価の割合（インプット法）によっております。

5.消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

6.記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。