

貸借対照表

令和4年12月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資 産 の 部)		(負 債 の 部)	
I 流 動 資 産	(363,796,946)	I 流 動 負 債	(145,999,254)
現金及び預金	98,127,542	工事未払金	63,993,226
完成工事未収入金	18,615,778	1年以内返済長期借入金	16,176,000
未成工事支出金	238,287,918	未払金	700,975
その他棚卸資産	0	未払費用	368,197
前払費用	225,000	未払法人税等	35,200
未収入金	7,245,347	未成工事受入金	58,124,388
未収還付法人税等金	568,858	預り金	2,528,768
立替金	754,503	賞与引当金	4,072,500
貸倒引当金	△ 28,000		
II 固 定 資 産	(95,919,104)	II 固 定 負 債	(167,096,708)
有形固定資産	(70,761,341)	社 債	50,000,000
建物	14,196,891	長期借入金	105,060,000
構築物	1,685,874	リース債	12,036,708
機械装置	919,441		
車両運搬具	2,871,303		
工具	794,683		
土地	37,710,869		
リース資産	10,949,000		
建物	1,633,280		
無形固定資産	(1,253,259)		
ソフトウェア	1,253,259		
投資その他の資産	(23,904,504)	負債の部合計	313,095,962
出資	30,000	(純 資 産 の 部)	
長期貸付金	1,436,704	I 株 主 資 本	(146,620,088)
長期前払費用	262,500	1. 資 本 金	1,500,000
繰延税金資産	4,380,012	2. 資 本 剰 余 金	(0)
その他投資等	184,730	3. 利 益 剰 余 金	(145,120,088)
敷保	473,000	(1) 利 益 準 備 金	375,000
積立金	17,137,558	(2) そ の 他 利 益 剰 余 金	(144,745,088)
		繰越利益剰余金	144,745,088
III 繰 延 資 産	(0)	II 評 価 ・ 換 算 差 額 等	(0)
		III 新 株 予 約 権	(0)
資産の部合計	459,716,050	純資産の部合計	146,620,088
		負債・純資産の部合計	459,716,050

注 記 表

令和 4年10月 1日から令和 4年12月31日まで

株式会社リーバン

I. この計算書類は、「中小企業の会計に関する基本要領」によって作成しています。

II. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 固定資産の減価償却方法

(1)有形固定資産

法人税法の規定に基づく定率法又は旧定率法を採用しております。

ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物（附属設備を除く）については法人税法の規定に基づく旧定額法、平成19年4月1日以後に取得した建物（附属設備を除く）については定額法を採用しております。

なお、平成15年4月1日以後に取得した取得価額30万円未満の資産については、取得時に費用処理しております。

(2)無形固定資産

法人税法の規定に基づく定額法又は旧定額法を採用しております。

ただし、平成15年4月1日以後に取得した取得価額30万円未満の資産については、取得時に費用処理しております。

(3)リース資産

法人税法の規定に基づくリース期間定額法を採用しております。

2. 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、法人税法に規定する法定繰入率により計算した回収不能見込額を計上しております。

(2)賞与引当金

従業員賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当期負担額を計上しております。

3. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式を採用しております。

4. 税効果会計の適用

法人税、住民税及び事業税について税効果会計を適用しております。

III. 会計方針の変更に関する注記

1. 引当金の計上基準

当期から法人税、住民税及び事業税について税効果会計を適用しております。

IV. 貸借対照表等に関する注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額 80,538,907円

2. 取締役等に対する金銭債権 314,715円

V. 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 発行済株式総数 150株

VI. 税効果会計に関する注記

1. 繰延税金資産・負債の発生原因別内訳

項 目 名	前 期 (構成比)	当 期 (構成比)
賞与引当金繰入額否認	0円	1,395,239円 4.02%
減価償却超過額	0円	2,984,774円 8.60%
未払事業税等	0円	0円 0.00%
税務上の繰越欠損金	0円	30,317,541円 87.38%
(繰延税金資産の計算上生じた端数金額)	0円	-1円 0.00%
【繰延税金資産小計】	0円	34,697,553円 100.00%
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額	0円	-30,317,541円 -87.38%
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	0円	0円 0.00%
【評価性引当額小計】	0円	-30,317,541円 -87.38%
【繰延税金資産合計】	0円	4,380,012円 12.62%
【繰延税金負債合計】	0円	0円
【繰延税金資産（負債）の純額】	0円	4,380,012円

VII. 一株当たり情報に関する注記

1. 一株当たり純資産額は、977,467.25円であります。

2. 一株当たり当期純損失は、633,973.33円であります。

以 上