

**貸借対照表**

〔2025年3月31日現在〕

四日市空調エンジニアリング株式会社

(単位：円)

資産の部		負債の部	
<b>流動資産</b>	<b>402,933,981</b>	<b>流動負債</b>	<b>139,777,335</b>
現金及び預金	14,291,466	買掛金	8,589,020
売掛金	366,848,356	未払費用	508,200
前払費用	7,765,230	未払法人税	599,500
未収入金	14,028,929	短期借入金	130,080,615
仮払消費税	0		
<b>固定資産</b>			
繰延税金資産	937,860	<b>負債合計</b>	<b>139,777,335</b>
		<b>純資産の部</b>	
		<b>株主資本</b>	<b>264,094,506</b>
		資本金	50,000,000
		資本準備金	150,000,000
		利益剰余金	64,094,506
		その他利益剰余金	64,094,506
		繰越利益剰余金	64,094,506
		(当期純利益)	△24,313,540
		<b>純資産合計</b>	<b>264,094,506</b>
<b>資産合計</b>	<b>403,871,841</b>	<b>負債及び純資産合計</b>	<b>403,871,841</b>

## 個別注記表

### 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### (1) 収益及び費用の認識基準

維持管理業務収入については期間の経過とともに収益認識し、割賦手数料収入については対応する債権について期間に応じた金利計算により収益認識している。

#### (2) その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

##### ①グループ通算制度の適用

当社は、グループ通算制度を適用しており、法人税及び地方法人税の会計処理及び開示並びにこれらに関する税効果会計の会計処理及び開示については、「グループ通算制度を適用する場合の会計処理及び開示に関する取扱い」（実務対応報告第42号 2021年8月12日）に従っている。

##### ②消費税の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっている。

### 2. 貸借対照表に関する注記

#### (1) 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

短期金銭債務	130,588千円
--------	-----------

### 3. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	66,023円62銭
-----------	------------

1株当たり当期純利益	△6,078円38銭
------------	------------