

バルメット株式会社  
貸借対照表

2023年12月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
<b>資 産 の 部</b>	<b>3,441,488,468</b>	<b>負 債 の 部</b>	<b>2,949,289,277</b>
<b>流 動 資 産</b>	<b>3,198,615,684</b>	<b>流 動 負 債</b>	<b>2,632,311,913</b>
現金及び預金	305,286,114	買掛金	958,903,682
受取手形	22,519,395	未払費用	184,903,199
売掛金	1,758,546,942	未払法人税等	201,103,103
貸倒引当金	△ 1,484,290	前受金	1,118,231,736
商品及び製品	370,332,894	預り金	46,207,883
仕掛品	752,634,375	製品保証引当金	61,247,119
製品評価引当金	△ 37,719,060	賞与引当金	53,653,890
前払費用	20,606,994	有給休暇引当金	8,061,301
未収消費税等	7,370,427		
その他流動資産	521,893		
<b>固 定 資 産</b>	<b>242,872,784</b>	<b>固 定 負 債</b>	<b>316,977,364</b>
有形固定資産	35,349,879	退職給付引当金	316,977,364
建物付属設備	5,714,125		
工具器具備品	24,595,267	<b>純 資 産 の 部</b>	<b>492,199,191</b>
一括償却資産	5,040,487	資 本 金	240,000,000
無形固定資産	5	利 益 剰 余 金	252,199,191
ソフトウェア	5	利益準備金	60,000,000
投資その他の資産	207,522,900	その他利益剰余金	192,199,191
ゴルフ会員権	4,900,000		
繰延税金資産	146,427,816		
差入保証金	56,195,084		
<b>合 計</b>	<b>3,441,488,468</b>	<b>合 計</b>	<b>3,441,488,468</b>

個別注記表

重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 資産の評価基準および評価方法
  - (1) 棚卸資産
 

商品および製品	移動平均法に基づく原価法
仕掛品	個別法による原価法
2. 固定資産の減価償却の方法
  - (1) 有形固定資産
 

建物付属設備	定率法
工具器具備品	定率法
その他	定額法
  - (2) 無形固定資産
 

	定額法
--	-----
3. 引当金の計上基準
  - (1) 賞与引当金
 

	賞与の支給に備えるため、支給見込額を計上しております。
--	-----------------------------
  - (2) 貸倒引当金
 

	売上債権、貸付金等の貸倒による損失に備えるため、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。
--	--
  - (3) 製品保証引当金
 

	契約に基づき保証期間内の製品を無償で修理・交換する費用の支出に備えるため、支出が見込まれる額を計上しております。
--	--
  - (4) 製品評価引当金
 

	棚卸資産の商品および製品にて著しい損傷または陳腐化が認められ、その価値が著しく減少し、その今後回復しないと見込まれる価額を計上しております。
--	--
  - (5) 有給休暇引当金
 

	従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。
--	--
4. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項
  - (1) 消費税等の会計処理
 

	消費税および地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。
--	---------------------------------

貸借対照表に関する注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額 108,719,773 円
2. 関係会社に対する金銭債権・債務
 

短期金銭債権	47,081,879 円
短期金銭債務	679,764,862 円

税効果会計に関する注記

1. 繰延税金資産の発生主な原因別内訳は以下の通りであります。
 

(繰延税金資産)	
未払工事費用	38,854,984
退職給付引当金	37,481,581
未払賞与	11,348,977
製品保証引当金	17,111,109
製品評価引当金	11,549,576
有給休暇引当金	2,468,370
貸倒引当金	454,490
その他	27,158,729
繰延税金資産合計	146,427,816

金融商品に関する事項

1. 金融商品の時価等に関する事項
 

令和5年12月31日における貸借対照表価額、時価、およびこれらの差額については以下の通りであります。なお、時価を把握することが極めて困難と思われるものは次表には含まれておりません。

(単位: 千円)

	貸借対照表計上額	時価	差額
現金及び預金	305,286,114	305,286,114	-
受取手形	22,519,395	22,519,395	-
売掛金	1,758,546,942	1,758,546,942	-
未収消費税等	7,370,427	7,370,427	-
買掛金	(958,903,682)	(958,903,682)	-
未払法人税等	(201,103,103)	(201,103,103)	-
前受金	(1,118,231,736)	(1,118,231,736)	-
預り金	(46,207,883)	(46,207,883)	-

負債に計上されているものについては、( ) にて示しております。

- (注1) 現金及び預金、受取手形、売掛金、未収法人税、未収消費税、短期貸付金は短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから当該帳簿価額によっております。
- (注2) 買掛金、前受金、預り金は短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから当該帳簿価額によっております。

1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	14,843円16銭
1株当たり当期純利益	5,789円89銭