

バルメット株式会社
貸 借 対 照 表

2022年12月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
資 産 の 部	3,132,043,443	負 債 の 部	2,677,837,004
流 動 資 産	2,866,241,218	流 動 負 債	2,369,977,318
現金及び預金	298,796,866	買掛金	609,618,863
受取手形	42,117,350	未払費用	132,892,720
売掛金	1,424,963,132	前受金	1,465,806,949
貸倒引当金	△ 1,243,662	預り金	41,044,278
商品及び製品	347,866,649	製品評価引当金	33,125,689
仕掛品	418,651,795	製品保証引当金	36,403,570
前払費用	13,581,080	賞与引当金	38,515,702
未収法人税等	24,908,077	有給休暇引当金	12,569,547
未収消費税等	93,647,874		
短期貸付金	200,000,000		
その他流動資産	2,952,057		
固 定 資 産	265,802,225	固 定 負 債	307,859,686
有 形 固 定 資 産	25,661,902	退職給付引当金	307,859,686
建物付属設備	6,370,185		
工具器具備品	14,724,918	純 資 産 の 部	454,206,439
一括償却資産	4,566,799		
無 形 固 定 資 産	94,023	資 本 金	240,000,000
ソフトウェア	94,023	利 益 剰 余 金	214,206,439
投資その他の資産	240,046,300	利益準備金	60,000,000
ゴルフ会員権	4,900,000	その他利益剰余金	154,206,439
繰延税金資産	175,523,400		
差入保証金	59,622,900		
合 計	3,132,043,443	合 計	3,132,043,443

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 | 最終仕入原価法による低価法 |
| 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 | 94,348,316 円 |
| 2. 関係会社に対する金銭債権・債務 | |
| 短期金銭債権 | 271,005,035 円 |
| 短期金銭債務 | 489,468,549 円 |

税効果会計に関する注記

1. 繰延税金資産の発生の主な原因別内訳は以下の通りであります。

(繰延税金資産)

退職給付引当金	94,266,636
未払工事費用	32,718,784
未払賞与	11,793,508
製品保証引当金	11,146,773
製品評価引当金	10,143,086
有給休暇引当金	3,848,795
貸倒引当金	380,809
その他	11,225,009
繰延税金資産合計	175,523,400

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4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	298,797	298,797	-
受取手形	42,117	42,117	-
売掛金	1,424,963	1,424,963	-
未収法人税等	24,908	24,908	-
未収消費税等	93,648	93,648	-
短期貸付金	200,000	200,000	-
買掛金	(609,619)	(609,619)	-
前受金	(1,465,807)	(1,465,807)	-
預り金	(41,044)	(41,044)	-

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	13,697円42銭
1株当たり当期純利益	5,579円56銭