

第2期決算公告

2021年6月25日
アストマックスえびの地熱株式会社

貸借対照表

(2021年3月31日現在)

アストマックスえびの地熱株式会社

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	【219,880】	【流動負債】	【7,685】
現金及び預金	193,340	未払金	4,419
前払費用	136	関係会社未払金	1,238
未収入金	1	未払費用	253
関係会社未収入金	13,017	関係会社未払費用	28
未収還付消費税	13,383	未払法人税等	586
		預り金	59
		賞与引当金	1,098
【固定資産】	【2,212,679】	【固定負債】	【2,184,514】
(有形固定資産)	(2,209,742)	関係会社長期借入金	700,000
建物	786	長期末払金	15
建設仮勘定	2,208,955	長期預り金	1,293,341
(投資その他の資産)	(2,937)	繰延税金負債	48,644
長期差入保証金	2,937	資産除去債務	142,513
		負債合計	2,192,200
		純 資 産 の 部	
		【株主資本】	【240,359】
		資本金	10,000
		資本剰余金	322,781
		資本準備金	322,781
		利益剰余金	△92,422
		その他利益剰余金	△92,422
		繰越利益剰余金	△92,422
		純資産合計	240,359
資産合計	2,432,559	負債及び純資産合計	2,432,559

(注) 記載金額は千円未満を切捨てて表示しております。

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) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

建物附属設備は、定額法を採用しております。

なお、耐用年数は次のとおりであります。

建物 14年

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金

従業員に対する賞与の支給に備えるため、将来の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) 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

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

②連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。

③連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用

「所得税法等の一部を改正する法律」(2020年法律第8号)において創設されたグループ通算制度への移行及びグループ通算制度への移行にあわせて単体納税制度の見直しが行われた項目については、「連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱い」(実務対応報告第39号2020年3月31日)第3項の取扱いにより、「税効果会計に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第28号2018年2月16日)第44項の定めを適用せず、繰延税金資産及び繰延税金負債の額について、改正前の税法の規定に基づいております。

2. 当期純損益金額

当期純損失

43,665千円

※記載金額は、表示単位未満の端数を切捨てて表示しております。