

# 貸借対照表

(令和7年3月31日現在)

近鉄車両エンジニアリング株式会社

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)	円	(負債の部)	円
流動資産	2,873,764,782	流動負債	758,582,014
現金及び預金	16,476,000	工事未払金	350,138,980
完成工事未収入金	1,055,936,577	未払金	77,267,709
未成工事支出金	529,674,632	未払費用	79,892,227
貯蔵品	161,171,651	未成工事受入金	7,097,010
短期貸付金	1,091,050,070	未払法人税等	72,870,239
前払費用	7,868,584	未払消費税等	8,288,037
その他の流動資産	11,587,268	賞与引当金	100,420,000
固定資産	618,855,033	完成工事補償引当金	30,547,640
有形固定資産	430,194,513	その他の流動負債	32,060,172
建物	234,311,297	固定負債	117,594,568
構築物	4,370,628	退職給付引当金	117,594,568
機械装置	15,573,062	負債合計	876,176,582
車両運搬具	1,990,864	(純資産の部)	
工具器具備品	25,475,510	株主資本	2,608,723,628
土地	148,473,152	資本金	90,000,000
無形固定資産	1,365,371	資本剰余金	400,000,000
電話加入権	1,365,371	その他資本剰余金	400,000,000
投資その他の資産	187,295,149	利益剰余金	2,118,723,628
投資有価証券	35,615,055	利益準備金	22,500,000
保証金	10,006,000	その他利益剰余金	2,096,223,628
長期前払費用	11,128,094	別途積立金	925,000,000
繰延税金資産	94,000,000	繰越利益剰余金	1,171,223,628
その他の投資等	36,546,000	評価・換算差額等	7,719,605
		その他有価証券評価差額金	7,719,605
資産合計	3,492,619,815	純資産合計	2,616,443,233
		負債・純資産合計	3,492,619,815

当期純利益 228,096,071

## 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) 重要な会計方針

##### a. 有価証券の評価基準および評価方法

その他有価証券

市場価格のない株式等以外のもの：時価法

(評価差額は全部純資産直入法、売却原価は移動平均法)

市場価格のない株式等：移動平均法に基づく原価法

##### b. 棚卸資産の評価基準および評価方法

貯蔵品：移動平均法による原価法

##### c. 固定資産の減価償却方法

有形固定資産：定率法

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物付属設備を除く）、  
ならびに平成28年4月1日以降に取得した建物付属設備および構築物  
については、定額法を採用しております。

無形固定資産：定額法

##### d. 引当金の計上基準

貸倒引当金：営業債権、貸付金等の貸倒れ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することとしております。なお、当期末現在の  
引当残高はありません。

賞与引当金：従業員賞与の支給に充てるため、支給見込額を計上しております。

完成工事補償引当金：完成工事に係る瑕疵担保の費用に備えるため、見積もり補償額を計上しております。

退職給付引当金：従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、  
当期末において発生していると認められる額を計上しております。

#### (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

##### a. 消費税等の会計処理方法

税抜方式によっております。

##### b. グループ通算制度の適用

近鉄グループホールディングスを通算親法人とするグループ通算制度を導入しております。