

# 貸 借 対 照 表

2016年12月31日現在

会社名 中部プロセスセンター株式会社

(単位：千円)

| 資 産 の 部           |             | 負 債 の 部         |             |
|-------------------|-------------|-----------------|-------------|
| 科 目               | 金 額         | 科 目             | 金 額         |
| I. 流 動 資 産        | ( 351,844 ) | I. 流 動 負 債      | ( 345,769 ) |
| 現 金 預 金           | 5,632       | 買 掛 金           | 286,684     |
| 売 掛 金             | 276,634     | 未 払 金           | 3,994       |
| 商 品               | 42,988      | 未 払 法 人 税 等     | 142         |
| 貯 蔵 品             | 3,018       | 未 払 費 用         | 45,296      |
| 前 払 費 用           | 2,351       | 預 り 金           | 328         |
| 短 期 貸 付 金         | 22,337      | 賞 与 引 当 金       | 2,154       |
| 繰 延 税 金 資 産       | 743         | そ の 他           | 7,168       |
| そ の 他             | 5           | II. 固 定 負 債     | ( 36,653 )  |
| 貸 倒 引 当 金         | △1,867      | リ ー ス 債 務       | 35,496      |
| II. 固 定 資 産       | 36,768      | 退 職 給 付 引 当 金   | 1,156       |
| 1 有 形 固 定 資 産     | ( 36,218 )  | 負 債 合 計         | 382,422     |
| 建 物               | 3,069       | 純 資 産 の 部       |             |
| 機 械 装 置           | 32,498      | I. 株 主 資 本      | ( 6,190 )   |
| 車 輜 運 搬 具         | 0           | 資 本 金           | ( 10,000 )  |
| 工 具 器 具 備 品       | 540         | 利 益 剰 余 金       | ( △3,809 )  |
| そ の 他             | 110         | 利 益 準 備 金       | 100         |
| 2 無 形 固 定 資 産     | ( 45 )      | そ の 他 利 益 剰 余 金 | ( △3,909 )  |
| 3 投 資 そ の 他 の 資 産 | ( 504 )     | 別 途 積 立 金       | 5,000       |
| 繰 延 税 金 資 産       | 289         | 繰 越 利 益 剰 余 金   | △8,909      |
| そ の 他             | 215         | 純 資 産 合 計       | 6,190       |
| 資 産 合 計           | 388,612     | 負 債 ・ 純 資 産 合 計 | 388,612     |

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

# 個 別 注 記 表

## 1、重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価の方法
  - 商 品 . . . 個別法による原価法(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価の切下げの方法)により算定
- (2) 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日以降取得した建物(建物附属設備を除く)については定額法、平成28年4月1日以降取得した建物附属設備および構築物については定額法
- (3) 引当金の計上基準
  - 貸倒引当金 . . . 債権の貸倒損失に備えるため、法人税法の規定する法定繰入率により計算した回収不能見込額を計上しております。
  - 賞与引当金 . . . 従業員の賞与の支給に充てるため、支給見込額基準により計上しております。
  - 退職給与引当金 . . . 従業員の退職給付に備えるため、退職金規定に基づく期末要支給額により計上しております。
- (4) 消費税の会計処理 . . . 税抜方式を採用しております。
- (5) 当期純損益金額 . . . 当期純利益 20,624千円