

# 貸借対照表

2017年12月31日現在

会社名 HFGマネジメント株式会社

(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	( 94,839 )	I. 流動負債	( 40,662 )
現金預金	1,270	1年内支払リース債務	25
前払費用	2,845	未払法人税等	2,542
短期貸付金	90,252	未払消費税	6,474
繰延税金資産	603	未払費用	29,625
その他	264	前受金	555
貸倒引当金	△397	預り金	86
II. 固定資産	2,694	賞与引当金	1,352
1 有形固定資産	( 72 )	II. 固定負債	( 4,492 )
工具器具備品	27	退職給付引当金	4,492
その他	45	負債合計	45,155
2 無形固定資産	( 907 )	純資産の部	
ソフトウェア	907	I. 株主資本	( 52,423 )
3 投資その他の資産	( 1,714 )	資本金	( 30,000 )
繰延税金資産	1,562	資本剰余金	( 4,492 )
その他	152	資本準備金	4,492
III. 繰延資産	45	利益剰余金	( 17,931 )
		利益準備金	3,008
		その他利益剰余金	( 14,923 )
		別途積立金	5,000
		繰越利益剰余金	9,923
		純資産合計	52,423
資産合計	97,578	負債・純資産合計	97,578

(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

(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方法

有形固定資産 . . . 定率法  
(リース資産を除く)

無形固定資産 . . . 自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間 (5年) に基づく定額法  
(リース資産を除く)

所有権移転外  
ファイナンス・  
リース取引に係る  
リース資産 . . . リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法

2. 引当金の計上基準

貸倒引当金 . . . 債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については、法人税法に規定する法定繰入率により、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備えるため、支給見込額基準により計上しております。

退職給付引当金 . . . 従業員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額により計上しております。

3. 消費税の会計処理

. . . 税抜方式を採用しており、控除対象外消費税等については、営業外損益に計上しております。

(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

4,134 千円

(当期純損益金額)

1. 当期純利益

22,233 千円