

# 貸借対照表

2017年12月31日現在

会社名 ハンナン食品株式会社

(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	( 2,580,630 )	I. 流動負債	( 1,149,924 )
現金預金	18,475	買掛金	793,652
売掛金	796,016	1年内返済長期借入金	99,960
製品	104,447	1年内支払リース債務	37,738
原材料	65,663	未払金	127
貯蔵品	3,598	未払法人税等	105,273
前払費用	10,648	未払費用	83,666
短期貸付金	1,583,944	預り金	553
繰延税金資産	11,338	賞与引当金	4,191
その他の他	2,773	その他の他	24,760
貸倒引当金	△16,277	II. 固定負債	( 279,774 )
II. 固定資産	453,559	長期借入金	141,810
1 有形固定資産	( 219,212 )	リース債務	137,964
建物	71,790	負債合計	1,429,699
機械装置	133,445	純資産の部	
車輛運搬具	533	I. 株主資本	( 1,604,490 )
工具器具備品	12,548	資本金	( 30,000 )
その他の他	895	利益剰余金	( 1,574,490 )
2 無形固定資産	( 536 )	利益準備金	7,500
3 投資その他の資産	( 233,810 )	その他利益剰余金	( 1,566,990 )
出資金	300	別途積立金	1,230,000
長期貸付金	233,440	繰越利益剰余金	336,990
その他の他	70	純資産合計	1,604,490
資産合計	3,034,189	負債・純資産合計	3,034,189

(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. 資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産

製品・原材料

・・・ 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

(リース資産を除く)

・・・ 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、また、法人税法の改正に伴い、「平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱い」(実務対応報告第32号平成28年6月17日)を当事業年度に適用し、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物に係る減価償却方法を定率法から定額法に変更しております。

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

3. 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。

4. 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

833,928 千円

(当期純損益金額)

1. 当期純利益

334,122 千円