

# 貸借対照表

2018年12月31日現在

会社名 ハンナンフーズ北海道株式会社

(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	( 2,746,603 )	I. 流動負債	( 2,301,738 )
現金預金	62,271	買掛金	1,882,951
売掛金	1,605,717	短期借入金	200,000
商品	493,951	1年内支払リース債務	15,951
原材料	6,075	未払金	18,717
貯蔵品	699	未払法人税等	34,092
前払費用	4,457	未払費用	115,212
短期貸付金	577,233	前受金	167
繰延税金資産	12,334	預り金	7,331
その他	892	賞与引当金	12,078
貸倒引当金	△17,029	その他	15,235
II. 固定資産	354,637	II. 固定負債	( 135,912 )
1 有形固定資産	( 228,810 )	社債	100,000
建物	52,886	リース債務	35,912
構築物	291	負債合計	2,437,650
機械装置	7,987	純資産の部	
車輛運搬具	36,845	I. 株主資本	( 660,291 )
工具器具備品	3,961	資本金	( 100,000 )
土地	125,798	利益剰余金	( 560,291 )
その他	1,038	利益準備金	3,718
2 無形固定資産	( 2,502 )	その他利益剰余金	( 556,573 )
ソフトウェア	1,000	別途積立金	399,000
その他	1,502	繰越利益剰余金	157,573
3 投資その他の資産	( 123,324 )	II. 評価・換算差額等	( 3,298 )
投資有価証券	7,368	その他有価証券評価差額金	3,298
出資金	526	純資産合計	663,590
長期貸付金	100,000		
長期前払費用	841		
長期管理債権	0		
繰延税金資産	13,017		
その他	1,572		
資産合計	3,101,240	負債・純資産合計	3,101,240

(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

この計算書類は「中小企業の会計に関する指針」により作成しています。  
(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

有価証券

関係会社株式 . . . 移動平均法による原価法

その他有価証券 . . . 時価のあるもの

事業年度の末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）

時価のないもの

移動平均法による原価法

棚卸資産

商品・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 . . . 定率法

(リース資産を除く)

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。

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

(リース資産を除く)

能期間（5年）に基づく定額法

所有権移転外 . . . リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法

ファイナンス・

リース取引に係る

リース資産

### 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

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

274,588 千円

(当期純損益金額)

1. 当期純利益

96,823 千円