

# 貸借対照表

2018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	( 125,997 )	I. 流動負債	( 61,644 )
現金預金	1,553	未払法人税等	9,609
前払費用	3,611	未払費用	42,864
短期貸付金	118,631	前受金	379
繰延税金資産	2,419	預り金	1,201
その他	354	賞与引当金	1,561
貸倒引当金	△573	その他	6,027
II. 固定資産	4,071	負債合計	61,644
1 有形固定資産	( 397 )	純資産の部	
工具器具備品	232	I. 株主資本	( 68,424 )
その他	165	資本金	( 30,000 )
2 無形固定資産	( 490 )	資本剰余金	( 4,492 )
ソフトウェア	490	資本準備金	4,492
3 投資その他の資産	( 3,183 )	利益剰余金	( 33,932 )
繰延税金資産	3,083	利益準備金	3,008
その他	100	その他利益剰余金	( 30,924 )
		別途積立金	5,000
		繰越利益剰余金	25,924
		純資産合計	68,424
資産合計	130,068	負債・純資産合計	130,068

(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. 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)
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。
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 4,162 千円

(当期純損益金額)

1. 当期純利益 16,523 千円