

貸借対照表

2018年12月31日現在

会社名 関西丸一食品株式会社

(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	(628,590)	I. 流動負債	(480,425)
現金預金	4,575	買掛金	418,114
売掛金	621,523	短期借入金	6,879
商品	5,300	1年内支払リース債務	4,478
貯蔵品	325	未払金	486
前払費用	524	未払法人税等	3,711
繰延税金資産	1,131	未払費用	27,653
その他	152	預り金	13,604
貸倒引当金	△4,943	賞与引当金	2,436
II. 固定資産	21,816	その他	3,061
1 有形固定資産	(12,914)	II. 固定負債	(22,890)
機械装置	11,569	リース債務	14,710
工具器具備品	1,078	退職給付引当金	8,179
その他	266	負債合計	503,315
2 無形固定資産	(5,797)	純資産の部	
ソフトウェア	5,602	I. 株主資本	(147,091)
その他	195	資本金	(50,000)
3 投資その他の資産	(3,103)	利益剰余金	(97,091)
出資金	210	利益準備金	2,776
繰延税金資産	2,893	その他利益剰余金	(94,315)
		別途積立金	66,000
		繰越利益剰余金	28,315
		純資産合計	147,091
資産合計	650,407	負債・純資産合計	650,407

(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

棚卸資産
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

無形固定資産
(リース資産を除く)

・・・ 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

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。

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。

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

18,692 千円

(当期純損益金額)

1. 当期純利益

12,350 千円