

貸借対照表

2018年12月31日現在

会社名 大阪プロセスセンター株式会社

(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	(1,247,394)	I. 流動負債	(668,398)
現金預金	5,876	買掛金	590,124
売掛金	433,364	1年内支払リース債務	12,853
商品及び製品	89,356	未払法人税等	16,887
貯蔵品	3,104	未払費用	33,874
前払費用	139,943	預り金	705
短期貸付金	570,039	賞与引当金	3,973
繰延税金資産	3,196	その他	9,979
その他	6,286	II. 固定負債	(96,038)
貸倒引当金	△3,773	リース債務	20,802
II. 固定資産	408,542	繰延税金負債	75,235
1 有形固定資産	(76,160)	負債合計	764,436
建物	31,007	純資産の部	
構築物	59	I. 株主資本	(747,903)
機械装置	30,827	資本金	(100,000)
車輛運搬具	2,358	利益剰余金	(647,903)
工具器具備品	4,591	利益準備金	23,080
その他	7,317	その他利益剰余金	(624,823)
2 無形固定資産	(436)	別途積立金	495,000
3 投資その他の資産	(331,944)	繰越利益剰余金	129,823
投資有価証券	331,240	II. 評価・換算差額等	(143,596)
出資金	320	その他有価証券評価差額金	143,596
長期前払費用	384	純資産合計	891,500
資産合計	1,655,937	負債・純資産合計	1,655,937

(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

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

・・・

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

827,157 千円

(当期純損益金額)

1. 当期純利益

63,818 千円