

貸借対照表

2021年12月31日現在

会社名 九州ハニューフーズ株式会社

(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	(3,868,820)	I. 流動負債	(2,768,690)
現金預金	100,422	買掛金	1,784,388
売掛金	1,708,102	短期借入金	800,000
商品	171,139	1年内支払リース債務	23,089
前渡金	0	未払金	73,188
前払費用	2,198	未払法人税等	456
短期貸付金	1,897,002	未払費用	58,054
その他	10,680	前受金	483
貸倒引当金	△20,725	預り金	4,204
II. 固定資産	273,369	賞与引当金	15,134
1 有形固定資産	(221,032)	その他	9,690
建物	48,209	II. 固定負債	(41,121)
構築物	1,927	リース債務	41,121
機械装置	0	負債合計	2,809,811
車輛運搬具	58,623	純資産の部	
工具器具備品	1,635	I. 株主資本	(1,324,786)
土地	108,526	資本金	(100,000)
その他	2,109	利益剰余金	(1,224,786)
2 無形固定資産	(231)	利益準備金	14,256
3 投資その他の資産	(52,106)	その他利益剰余金	(1,210,530)
投資有価証券	18,867	別途積立金	679,000
出資金	20	繰越利益剰余金	531,530
長期貸付金	966	II. 評価・換算差額等	(7,593)
繰延税金資産	551	その他有価証券評価差額金	7,593
その他	31,701	純資産合計	1,332,379
資産合計	4,142,190	負債・純資産合計	4,142,190

(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

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

- ・ ・ ・ 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、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

269,586 千円

(当期純損益金額)

1. 当期純利益

86,626 千円