

貸借対照表

2015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	(52,791)	I. 流動負債	(25,441)
現金預金	1,392	未払法人税等	405
前払費用	1,353	未払消費税	12,050
短期貸付金	49,483	未払費用	11,668
繰延税金資産	421	預り金	123
その他	413	賞与引当金	1,194
貸倒引当金	△273	II. 固定負債	(4,075)
II. 固定資産	3,309	リース債務	1,159
1 有形固定資産	(338)	退職給付引当金	2,916
工具器具備品	338	負債合計	29,517
2 無形固定資産	(1,691)	純資産の部	
ソフトウェア	1,691	I. 株主資本	(26,868)
3 投資その他の資産	(1,280)	資本金	(30,000)
繰延税金資産	1,030	資本剰余金	(4,492)
その他	250	資本準備金	4,492
III. 繰延資産	285	利益剰余金	(△7,623)
		利益準備金	3,008
		その他利益剰余金	(△10,631)
		別途積立金	5,000
		繰越利益剰余金	△15,631
		純資産合計	26,868
資産合計	56,385	負債・純資産合計	56,385

(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

(1) 固定資産の減価償却方法

有形固定資産 . . . 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

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

(2) 引当金の計上基準

貸倒引当金 . . . 債権の貸倒損失に備えるため、法人税法の規定する法定繰入率により計算した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充てるため、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為、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。

(3) 消費税の会計処理 . . . 税抜方式を採用しております。

(4) 当期純損益金額 . . . 当期純利益 4,230千円