

貸借対照表

2015年12月31日現在

会社名 ハンナン食品株式会社

(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	(2,164,856)	I. 流動負債	(1,223,468)
現金預金	8,432	買掛金	1,067,561
売掛金	1,034,854	未払法人税等	65,718
商品	84,669	未払費用	60,185
原材料	102,491	預り金	4,692
貯蔵品	2,999	賞与引当金	4,770
前払費用	10,719	その他	20,539
短期貸付金	923,369	II. 固定負債	(462,111)
繰延税金資産	7,279	長期借入金	441,690
その他	3,078	リース債務	20,421
貸倒引当金	△13,038	負債合計	1,685,579
II. 固定資産	534,171	純資産の部	
1 有形固定資産	(99,905)	I. 株主資本	(1,013,449)
建物	43,860	資本金	(30,000)
機械装置	45,851	利益剰余金	(983,449)
車輛運搬具	0	利益準備金	7,500
工具器具備品	9,955	その他利益剰余金	(975,949)
その他	238	別途積立金	760,000
2 無形固定資産	(536)	繰越利益剰余金	215,949
3 投資その他の資産	(433,730)	純資産合計	1,013,449
出資金	300		
長期貸付金	433,360		
その他	70		
資産合計	2,699,028	負債・純資産合計	2,699,028

(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) 棚卸資産の評価の方法
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の切下げの方法)により算定
- (2) 固定資産の減価償却方法
有形固定資産 . . . 定率法
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
- (3) 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、一般債権については法定繰入率により、
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充てるため、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ます。
- (5) 当期純損益金額 . . . 当期純利益 204,505千円