

# 貸借対照表

2016年12月31日現在

会社名 株式会社コービスプロダクト

(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    | ( 356,448 ) | I. 流動負債  | ( 180,727 ) |
| 現金預金       | 3,271       | 買掛金      | 143,066     |
| 売掛金        | 198,871     | 未払金      | 3,497       |
| 商品         | 10,473      | 未払法人税等   | 4,939       |
| 原材料        | 21,397      | 未払費用     | 21,123      |
| 貯蔵品        | 753         | 預り金      | 413         |
| 前払費用       | 2,488       | 賞与引当金    | 2,811       |
| 短期貸付金      | 120,291     | その他      | 4,875       |
| 繰延税金資産     | 1,806       | II. 固定負債 | ( 54,011 )  |
| その他        | 187         | リース債務    | 18,531      |
| 貸倒引当金      | △3,094      | 退職給付引当金  | 35,480      |
| II. 固定資産   | 35,292      | 負債合計     | 234,739     |
| 1 有形固定資産   | ( 20,819 )  | 純資産の部    |             |
| 建物         | 1,983       | I. 株主資本  | ( 157,001 ) |
| 構築物        | 0           | 資本金      | ( 40,000 )  |
| 機械装置       | 14,568      | 利益剰余金    | ( 117,001 ) |
| 車輛運搬具      | 206         | 利益準備金    | 2,200       |
| 工具器具備品     | 3,916       | その他利益剰余金 | ( 114,801 ) |
| その他        | 144         | 別途積立金    | 85,000      |
| 2 無形固定資産   | ( 1,327 )   | 繰越利益剰余金  | 29,801      |
| ソフトウェア     | 175         | 純資産合計    | 157,001     |
| その他        | 1,152       |          |             |
| 3 投資その他の資産 | ( 13,145 )  |          |             |
| 長期貸付金      | 1,021       |          |             |
| 繰延税金資産     | 12,098      |          |             |
| その他        | 25          |          |             |
| 資産合計       | 391,740     | 負債・純資産合計 | 391,740     |

(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

## 1、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  
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、平成28年4月1日以降取得した建物附属設備および構築物については定額法

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

### (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。

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。

(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 26,360千円