

# 貸借対照表

2016年12月31日現在

会社名 日本ミート販売株式会社

(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	( 2,591,072 )	I. 流動負債	( 1,967,702 )
現金預金	2,184	買掛金	1,813,562
売掛金	2,057,300	未払金	7,003
商品	407,645	未払法人税等	31,998
前払費用	10,038	未払費用	70,303
繰延税金資産	4,705	預り金	22,686
その他	125,398	賞与引当金	4,619
貸倒引当金	△16,199	その他	17,529
II. 固定資産	29,412	II. 固定負債	( 7,757 )
1 有形固定資産	( 8,758 )	リース債務	2,359
建物	98	退職給付引当金	4,398
車輦運搬具	1,590	その他	1,000
工具器具備品	665	負債合計	1,975,459
土地	6,300	純資産の部	
その他	104	I. 株主資本	( 645,025 )
2 無形固定資産	( 694 )	資本金	( 100,000 )
ソフトウェア	257	利益剰余金	( 545,025 )
その他	436	利益準備金	3,250
3 投資その他の資産	( 19,959 )	その他利益剰余金	( 541,775 )
関係会社株式	17,100	別途積立金	427,000
出資金	10	繰越利益剰余金	114,775
長期前払費用	216	純資産合計	645,025
繰延税金資産	1,526		
その他	1,106		
資産合計	2,620,485	負債・純資産合計	2,620,485

(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) 有価証券の評価の方法
  - 関係会社株式 . . . 移動平均法による原価法
- (2) 棚卸資産の評価の方法
  - 商 品 . . . 個別法による原価法(貸借対照表価格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
- (3) 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
- (4) 引当金の計上基準
  - 貸倒引当金 . . . 債権の貸倒損失に備える為、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。
  - 退職給与引当金 . . . 従業員の退職給付に備える為、退職金規程に基づき期末要支給額により計上しております。
- (5) 消費税の会計処理 . . . 税抜方式を採用しております。
- (6) 当期純損益金額 . . . 当期純利益 108,091千円