

貸借対照表

2017年12月31日現在

会社名 埴生フーズ株式会社

(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	(414,156)	I. 流動負債	(421,089)
現金預金	11,624	買掛金	400,486
売掛金	377,626	1年内支払リース債務	2,596
商品	14,644	未払金	363
前払費用	135	未払法人税等	70
短期貸付金	31,548	未払費用	10,054
繰延税金資産	1,543	前受金	18
その他	263	預り金	18
貸倒引当金	△23,229	賞与引当金	3,273
II. 固定資産	20,340	その他	4,208
1 有形固定資産	(13,883)	II. 固定負債	(10,863)
建物	2,242	リース債務	8,297
機械装置	5,912	退職給付引当金	2,566
車輛運搬具	4,728	負債合計	431,953
工具器具備品	0	純資産の部	
その他	1,000	I. 株主資本	(2,543)
2 無形固定資産	(2)	資本金	(10,000)
3 投資その他の資産	(6,455)	利益剰余金	(△7,456)
出資金	2,010	その他利益剰余金	(△7,456)
繰延税金資産	4,445	繰越利益剰余金	△7,456
資産合計	434,496	純資産合計	2,543
		負債・純資産合計	434,496

(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

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。

退職給付引当金

・・・ 従業員の退職給付に備えるため、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、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

50,864 千円

(当期純損益金額)

1. 当期純利益

20,245 千円