

貸借対照表

2017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	(2,702,188)	I. 流動負債	(2,020,648)
現金預金	2,141	買掛金	1,919,638
売掛金	2,152,795	1年内支払リース債務	534
商品	503,199	未払金	7,106
前払費用	11,682	未払法人税等	4,963
繰延税金資産	2,143	未払費用	74,336
その他	49,181	前受金	1,625
貸倒引当金	△18,955	預り金	1,916
II. 固定資産	30,259	賞与引当金	4,341
1 有形固定資産	(8,151)	その他	6,184
建物	89	II. 固定負債	(7,920)
車輛運搬具	1,230	リース債務	1,193
工具器具備品	411	退職給付引当金	5,726
土地	6,300	その他	1,000
その他	119	負債合計	2,028,568
2 無形固定資産	(1,744)	純資産の部	
ソフトウェア	1,307	I. 株主資本	(703,879)
その他	436	資本金	(100,000)
3 投資その他の資産	(20,363)	利益剰余金	(603,879)
関係会社株式	17,100	利益準備金	3,250
出資金	10	その他利益剰余金	(600,629)
長期前払費用	168	別途積立金	537,000
繰延税金資産	1,978	繰越利益剰余金	63,629
その他	1,106	純資産合計	703,879
資産合計	2,732,447	負債・純資産合計	2,732,447

(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

有価証券
関係会社株式 . . . 移動平均法による原価法

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 . . . 定率法
(リース資産を除く) 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。

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
(リース資産を除く)

所有権移転外 . . . リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法
ファイナンス・
リース取引に係る
リース資産

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、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 7,121 千円

(当期純損益金額)

1. 当期純利益 58,853 千円