

# 貸借対照表

2017年12月31日現在

会社名 十勝池田食品株式会社

(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	( 186,181 )	I. 流動負債	( 175,481 )
現金預金	4,924	買掛金	47,327
売掛金	108,300	短期借入金	80,000
商品	28,061	1年内返済長期借入金	11,436
原材料	6,377	1年内支払リース債務	9,329
前払費用	2,767	未払金	369
短期貸付金	35,783	未払法人税等	206
繰延税金資産	377	未払費用	21,035
その他	101	前受金	16
貸倒引当金	△513	預り金	191
II. 固定資産	114,233	賞与引当金	1,095
1 有形固定資産	( 113,071 )	その他	4,473
建物	82,823	II. 固定負債	( 82,116 )
構築物	401	長期借入金	52,363
機械装置	23,967	リース債務	20,853
車輛運搬具	1,727	退職給付引当金	8,899
工具器具備品	4,003	負債合計	257,597
その他	149	純資産の部	
2 無形固定資産	( 728 )	I. 株主資本	( 42,817 )
3 投資その他の資産	( 433 )	資本金	( 20,000 )
出資金	350	利益剰余金	( 22,817 )
その他	83	利益準備金	1,600
		その他利益剰余金	( 21,217 )
		別途積立金	10,000
		繰越利益剰余金	11,217
資産合計	300,414	純資産合計	42,817
		負債・純資産合計	300,414

(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・原材料

・・・ 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、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

260,103 千円

(当期純損益金額)

1. 当期純利益

318 千円