

# 貸借対照表

2021年12月31日現在

会社名 ハニューファーム株式会社

(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	( 231,138 )	I. 流動負債	( 133,416 )
現金預金	1,754	買掛金	5,740
売掛金	396	短期借入金	123,285
商品	218,971	未払法人税等	313
貯蔵品	4,799	未払費用	3,107
前払費用	47	預り金	317
その他	5,172	1年内支払リース債務	452
貸倒引当金	△1	賞与引当金	199
II. 固定資産	41,653	II. 固定負債	( 1,433 )
1 有形固定資産	( 40,972 )	リース債務	1,433
建物	7,834	負債合計	134,850
機械装置	1,727	純資産の部	
車輻運搬具	1,715	I. 株主資本	( 137,941 )
土地	29,695	資本金	( 10,000 )
2 投資その他の資産	( 680 )	資本剰余金	( 60,000 )
出資金	650	その他資本剰余金	60,000
その他	30	利益剰余金	( 67,941 )
		その他利益剰余金	( 67,941 )
		別途積立金	80,000
		繰越利益剰余金	△12,058
		純資産合計	137,941
資産合計	272,791	負債・純資産合計	272,791

(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。

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。

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

15,748 千円

(当期純損益金額)

1. 当期純利益

9,697 千円