

貸借対照表

2023年12月31日現在

会社名 関西ハニューフーズ株式会社

(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	(3,661,944)	I. 流動負債	(2,452,191)
現金預金	47,010	買掛金	2,243,139
売掛金	2,003,825	1年内支払リース債務	19,994
商品	202,597	未払金	42,671
前渡金	6	未払法人税等	29,033
前払費用	2,772	未払費用	69,505
短期貸付金	1,423,764	預り金	12,914
その他	459	賞与引当金	12,245
貸倒引当金	△18,492	その他	22,687
II. 固定資産	97,916	II. 固定負債	(27,391)
1 有形固定資産	(47,163)	リース債務	24,391
建物	4,996	その他	3,000
車輦運搬具	37,781	負債合計	2,479,582
工具器具備品	4,043	純資産の部	
その他	342	I. 株主資本	(1,282,675)
2 無形固定資産	(7,249)	資本金	(100,000)
のれん	6,200	利益剰余金	(1,182,675)
ソフトウェア	409	利益準備金	11,598
その他	639	その他利益剰余金	(1,171,076)
3 投資その他の資産	(43,503)	別途積立金	251,000
投資有価証券	25,775	繰越利益剰余金	920,076
出資金	630	II. 評価・換算差額等	(△2,397)
長期前払費用	517	その他有価証券評価差額金	△2,397
繰延税金資産	8,763	純資産合計	1,280,278
その他	7,818		
資産合計	3,759,860	負債・純資産合計	3,759,860

(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

その他有価証券

- ・・・ 市場価格のない株式等以外のもの
事業年度の末日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)

市場価格のない株式等

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

(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。

無形固定資産

(リース資産を除く)

- ・・・ 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)に基づく定額法によっております。
のれんについては、その効果の及ぶ期間(5年)に基づく定額法によっております。

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。

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

169,166 千円

(当期純損益金額)

1. 当期純利益

160,410 千円