

貸借対照表

2023年12月31日現在

会社名 関西丸一食品株式会社

(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	(383,543)	I. 流動負債	(218,196)
現金預金	3,868	買掛金	174,866
売掛金	207,762	1年内支払リース債務	717
商品	9,217	未払金	2,423
貯蔵品	465	未払法人税等	878
前払費用	68	未払費用	29,312
短期貸付金	164,996	預り金	3,591
その他	38	賞与引当金	2,931
貸倒引当金	△2,873	その他	3,477
II. 固定資産	9,382	II. 固定負債	(72)
1 有形固定資産	(4,680)	リース債務	72
機械装置	3,707	負債合計	218,268
工具器具備品	824	純資産の部	
その他	147	I. 株主資本	(174,658)
2 無形固定資産	(1,800)	資本金	(50,000)
ソフトウェア	1,780	利益剰余金	(124,658)
その他	20	利益準備金	3,556
3 投資その他の資産	(2,901)	その他利益剰余金	(121,102)
出資金	210	別途積立金	66,000
長期前払費用	113	繰越利益剰余金	55,102
繰延税金資産	1,078	純資産合計	174,658
その他	1,500		
資産合計	392,926	負債・純資産合計	392,926

(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

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

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。

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

31,518 千円

(当期純損益金額)

1. 当期純利益

5,739 千円