

貸借対照表

2019年12月31日現在

会社名 関東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 (	820,774)	I. 流動負債 (	846,924)
現金預金	6,891	買掛金	783,025
売掛金	613,108	短期借入金	19,460
商品	189,843	1年内支払リース債務	5,275
前払費用	2,324	未払金	24,005
その他	14,466	未払法人税等	90
貸倒引当金	△5,860	未払費用	11,614
II. 固定資産	87,959	前受収益	67
1有形固定資産 (	28,729)	預り金	691
建物	7,433	賞与引当金	2,694
車輜運搬具	17,817	II. 固定負債 (	12,909)
工具器具備品	2,376	リース債務	12,909
その他	1,101	負債合計	859,834
2無形固定資産 (	440)	純資産の部	
ソフトウェア	440	I. 株主資本 (	48,899)
3投資その他の資産 (	58,789)	資本金 (	100,000)
出資金	10	利益剰余金 (	△51,100)
長期前払費用	64	その他利益剰余金 (	△51,100)
繰延税金資産	38,047	繰越利益剰余金	△51,100
その他	20,668	純資産合計	48,899
資産合計	908,733	負債・純資産合計	908,733

(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。

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

6,405 千円

(当期純損益金額)

1. 当期純損失

57,483 千円