

貸借対照表

2019年12月31日現在

会社名 埴生ミートパッカー株式会社

(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 (	1,947,899)	I. 流動負債 (	1,331,451)
現金預金	86,390	買掛金	498,427
売掛金	1,743,395	短期借入金	598,596
商品	160,891	1年内返済長期借入金	49,992
貯蔵品	332	1年内支払リース債務	10,111
前払費用	1,225	未払金	13,229
その他	1,119	未払法人税等	29,509
貸倒引当金	△45,455	未払費用	104,257
II. 固定資産	394,423	預り金	1,294
1 有形固定資産 (	93,997)	賞与引当金	11,387
建物	9,024	その他	14,646
構築物	434	II. 固定負債 (	269,196)
機械装置	4,039	長期借入金	254,198
車輛運搬具	15,959	リース債務	14,998
工具器具備品	8,489	負債合計	1,600,648
土地	49,772	純資産の部	
その他	6,277	I. 株主資本 (	741,674)
2 無形固定資産 (	1,551)	資本金 (	100,000)
ソフトウェア	315	資本剰余金 (	10,000)
その他	1,236	資本準備金	10,000
3 投資その他の資産 (	298,874)	利益剰余金 (	631,674)
関係会社株式	10,000	利益準備金	9,816
出資金	950	その他利益剰余金 (	621,857)
差入保証金	260,151	別途積立金	416,000
繰延税金資産	33,421	繰越利益剰余金	205,857
その他	242	純資産合計	741,674
貸倒引当金	△5,890		
資産合計	2,342,322	負債・純資産合計	2,342,322

(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

関係会社株式 . . . 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

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

122,604 千円

(当期純損益金額)

1. 当期純利益

56,468 千円