

# 貸借対照表

2021年12月31日現在

会社名 埴生ミートサービス株式会社

(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	( 295,696 )	I. 流動負債	( 283,429 )
現金預金	12,832	買掛金	266,629
売掛金	231,553	1年内支払リース債務	2,305
商品	14,862	未払金	67
短期貸付金	35,571	未払法人税等	35
前払費用	135	未払費用	9,485
その他	4,177	預り金	187
貸倒引当金	△3,437	賞与引当金	1,996
II. 固定資産	24,267	その他	2,722
1 有形固定資産	( 16,579 )	II. 固定負債	( 5,569 )
建物	2,352	リース債務	5,569
機械装置	6,533	負債合計	288,998
車輦運搬具	5,410	純資産の部	
工具器具備品	1,008	I. 株主資本	( 30,965 )
その他	1,274	資本金	( 10,000 )
2 無形固定資産	( 2 )	利益剰余金	( 20,965 )
3 投資その他の資産	( 7,686 )	その他利益剰余金	( 20,965 )
出資金	2,010	繰越利益剰余金	20,965
繰延税金資産	5,676	純資産合計	30,965
資産合計	319,964	負債・純資産合計	319,964

(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)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、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

39,642 千円

(当期純損益金額)

1. 当期純損失

6,289 千円