

貸借対照表

大和クリーニング株式会社

平成26年12月31日 現在

単位：円

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	【 6,610,385】	【流動負債】	【 10,786,549】
現金・預金	4,195,574	短期借入金	1,976,879
売掛金	1,367,431	未払金	4,141,044
製品	100,085	未払消費税等	1,844,400
原材料	247,205	未払法人税等	180,000
仮払金	462,166	前受金	2,333,622
前払費用	103,628	預り金	155,668
繰延税金資産	8,666	未渡品	133,269
未渡品見返り	133,269	賞与引当金	21,667
未収法人税等	565	【固定負債】	【 24,231,325】
貸倒引当金	△8,204	長期借入金	11,139,000
【固定資産】	【 54,952,562】	受入保証金	13,092,325
(有形固定資産)	(54,135,629)	負債合計	35,017,874
建物	40,659,676		
建物附属設備	606,441		
構築物	82,127		
機械装置	675,322		
車両運搬具	571,522		
工具器具備品	4,920		
土地	11,535,621		
(無形固定資産)	(187,243)		
電話加入権	187,243		
(投資その他の資産)	(629,690)		
投資有価証券	10,000		
出資金	60,000		
差入保証金	519,090		
長期繰延税金資産	40,600		
資産合計	61,562,947		
		純資産の部	
		【株主資本】	【 26,545,073】
		資本金	10,000,000
		(資本剰余金)	(131,770)
		資本準備金	131,770
		(利益剰余金)	(16,413,303)
		利益準備金	500,000
		その他利益剰余金	15,913,303
		別途積立金	15,000,000
		繰越利益剰余金	913,303
		純資産合計	26,545,073
		負債・純資産合計	61,562,947

個別注記表

大和クリーニング株式会社

自 平成26年 1月 1日
至 平成26年12月31日

1. この計算書類は、中小企業の会計に関する指針によって作成しています。

2. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

資産の評価基準及び評価方法

資産の評価基準及び評価方法

- ①有価証券 移動平均法による原価法
- ②棚卸資産 売価還元法による原価法

固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定率法（ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（附属設備を除く）は定額法）を採用しています。

引当金の計上基準

貸倒引当金 債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上しています。

賞与引当金 従業員の賞与支給に備えるため支給見込額の当期負担分を計上しています。

計算書類作成のための重要な事項

①リース取引の処理方法

平成20年3月31日以前契約締結分のリース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。

②消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

3. 貸借対照表等に関する注記

減価償却累計額の金額

有形固定資産の減価償却累計額

当 期

48,943,031円

前 期

46,275,819円

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

発行済株式の数

普通株式

当 期

4,800株

前 期

4,800株

5. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生主な原因

賞与引当金

一括償却資産

当 期

8,666円

40,600円

前 期

8,666円

0円

6. 一株当たり情報に関する注記

一株当たりの情報

一株当たりの純資産額

一株当たりの当期純利益又は当期純損失

当 期

5,530.22円

△281.22円

前 期

5,811.44円

△1,227.50円