

貸借対照表

大和クリーニング株式会社

平成27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】	【 5,577,710】	【流動負債】	【 9,771,958】
現金・預金	4,153,105	短期借入金	4,077,223
売掛金	671,461	未払金	1,321,459
製品	95,579	未払消費税等	1,503,500
原材料	169,808	未払法人税等	180,000
仮払金	234,052	前受金	2,364,989
前払費用	103,628	預り金	156,974
繰延税金資産	7,583	未渡品	146,146
未渡品見返り	146,146	賞与引当金	21,667
未収法人税等	376	【固定負債】	【 19,791,325】
貸倒引当金	△4,028	長期借入金	6,699,000
【固定資産】	【 55,534,889】	受入保証金	13,092,325
(有形固定資産)	(54,740,794)	負債合計	29,563,283
建物	39,663,252		
建物附属設備	500,839		
構築物	73,176		
機械装置	2,965,441		
車両運搬具	3		
工具器具備品	2,462		
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)	(606,852)		
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	17,762		
資産合計	61,112,599		
		純資産の部	
		【株主資本】	【 31,549,316】
		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)	(21,417,546)
		利益準備金	500,000
		その他利益剰余金	20,917,546
		別途積立金	15,000,000
		繰越利益剰余金	5,917,546
		純資産合計	31,549,316
		負債・純資産合計	61,112,599

個別注記表

大和クリーニング株式会社

自 平成27年 1月 1日

至 平成27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 50,205,301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 4,800株

5. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生の主な原因

	当 期	前 期
--	-----	-----

賞与引当金	7,583円	8,666円
-------	--------	--------

一括償却資産	17,762円	40,600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	6,572.77円
------------	-----------

一株当たりの当期純利益又は当期純損失	1,042.55円
--------------------	-----------