

# 貸借対照表

大和クリーニング株式会社

平成29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                  |
| <b>【流 動 資 産】</b>  | <b>【 7,726,580】</b>  | <b>【流 動 負 債】</b>       | <b>【 8,943,046】</b>  |
| 現 金 ・ 預 金         | 6,106,626            | 短 期 借 入 金              | 3,077,223            |
| 売 掛 金             | 916,140              | 未 払 金                  | 1,962,291            |
| 製 品               | 125,358              | 未 払 消 費 税 等            | 995,300              |
| 原 材 料             | 175,753              | 未 払 法 人 税 等            | 180,000              |
| 仮 払 金             | 166,828              | 前 受 金                  | 2,444,456            |
| 前 払 費 用           | 103,628              | 預 り 金                  | 132,606              |
| 繰 延 税 金 資 産       | 7,583                | 未 渡 品                  | 129,503              |
| 未 渡 品 見 返 り       | 129,503              | 賞 与 引 当 金              | 21,667               |
| 未 収 法 人 税 等       | 657                  | <b>【固 定 負 債】</b>       | <b>【 13,263,120】</b> |
| 貸 倒 引 当 金         | △5,496               | 長 期 借 入 金              | 462,000              |
| <b>【固 定 資 産】</b>  | <b>【 53,455,645】</b> | 受 入 保 証 金              | 12,438,240           |
| (有 形 固 定 資 産)     | ( 52,643,284)        | リ ー ス 債 務              | 362,880              |
| 建 物               | 37,670,404           | <b>負 債 合 計</b>         | <b>22,206,166</b>    |
| 建 物 附 属 設 備       | 731,693              |                        |                      |
| 構 築 物             | 58,094               |                        |                      |
| 機 械 装 置           | 2,088,791            |                        |                      |
| 車 両 運 搬 具         | 3                    |                        |                      |
| 工 具 器 具 備 品       | 188,238              |                        |                      |
| リ ー ス 資 産         | 370,440              |                        |                      |
| 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) | ( 625,118)           |                        |                      |
| 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   | 36,028               |                        |                      |
| <b>資 産 合 計</b>    | <b>61,182,225</b>    |                        |                      |
|                   |                      | <b>純 資 産 の 部</b>       |                      |
|                   |                      | <b>【株 主 資 本】</b>       | <b>【 38,976,059】</b> |
|                   |                      | 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)            | ( 28,844,289)        |
|                   |                      | 利 益 準 備 金              | 500,000              |
|                   |                      | そ の 他 利 益 剰 余 金        | 28,344,289           |
|                   |                      | 別 途 積 立 金              | 15,000,000           |
|                   |                      | 繰 越 利 益 剰 余 金          | 13,344,289           |
|                   |                      | <b>純 資 産 合 計</b>       | <b>38,976,059</b>    |
|                   |                      | <b>負 債 ・ 純 資 産 合 計</b> | <b>61,182,225</b>    |

# 個別注記表

大和クリーニング株式会社

自 平成29年 1月 1日

至 平成29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

法人税法の規定による定率法を採用しています。

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物及び平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備について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 53,225,131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

前期末株式数（発行済普通株式） 4,800株

当期増加株式数（発行済普通株式） 0株

当期減少株式数（発行済普通株式） 0株

当期末株式数（発行済普通株式） 4,800株

前期末株式数（発行済優先株式） 0株

当期増加株式数（発行済優先株式） 0株

当期減少株式数（発行済優先株式） 0株

当期末株式数（発行済優先株式） 0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

|        | 当 期     | 前 期    |
|--------|---------|--------|
| 賞与引当金  | 7,583円  | 7,583円 |
| 一括償却資産 | 36,028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 8,120.01円

一株当たりの当期純利益又は当期純損失 175.08円