

貸借対照表

2018年12月31日現在

会社名 日本ミート販売株式会社

(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	(2,967,724)	I. 流動負債	(2,253,468)
現金預金	2,509	買掛金	2,119,121
売掛金	2,109,639	1年内支払リース債務	515
商品	377,937	未払金	4,515
前払費用	12,393	未払法人税等	13,848
短期貸付金	479,687	未払費用	84,216
繰延税金資産	3,283	前受金	3,447
その他	1,212	預り金	1,803
貸倒引当金	△18,938	賞与引当金	4,523
		その他	21,475
II. 固定資産	28,431	II. 固定負債	(1,677)
1 有形固定資産	(7,549)	リース債務	677
建物	81	その他	1,000
車輻運搬具	870	負債合計	2,255,146
工具器具備品	255	純資産の部	
土地	6,300	I. 株主資本	(741,009)
その他	42	資本金	(100,000)
2 無形固定資産	(1,411)	利益剰余金	(641,009)
ソフトウェア	974	利益準備金	3,953
その他	436	その他利益剰余金	(637,055)
3 投資その他の資産	(19,470)	別途積立金	537,000
関係会社株式	17,100	繰越利益剰余金	100,055
出資金	10	純資産合計	741,009
長期前払費用	120		
繰延税金資産	1,312		
その他	926		
資産合計	2,996,155	負債・純資産合計	2,996,155

(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

この計算書類は「中小企業の会計に関する指針」により作成しています。
(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、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

6,765 千円

(当期純損益金額)

1. 当期純利益

44,168 千円