

貸借対照表

2018年12月31日現在

会社名 十勝池田食品株式会社

(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	(159,801)	I. 流動負債	(181,237)
現金預金	8,066	買掛金	27,010
売掛金	100,453	短期借入金	101,907
商品	43,233	1年内返済長期借入金	11,436
原材料	5,230	1年内支払リース債務	8,481
前払費用	2,562	未払金	113
短期貸付金	902	未払法人税等	206
その他	118	未払費用	25,993
貸倒引当金	△766	前受金	51
II. 固定資産	108,518	預り金	△15
1 有形固定資産	(107,034)	賞与引当金	1,653
建物	77,731	その他	4,400
構築物	307	II. 固定負債	(68,031)
機械装置	25,082	長期借入金	40,927
車輛運搬具	785	リース債務	21,583
工具器具備品	3,082	退職給付引当金	5,520
その他	45	負債合計	249,269
2 無形固定資産	(728)	純資産の部	
3 投資その他の資産	(756)	I. 株主資本	(19,050)
出資金	350	資本金	(20,000)
その他	406	利益剰余金	(△949)
		利益準備金	1,700
		その他利益剰余金	(△2,649)
		別途積立金	10,000
		繰越利益剰余金	△12,649
		純資産合計	19,050
資産合計	268,320	負債・純資産合計	268,320

(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

棚卸資産

商品・原材料

・・・ 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。

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。

退職給付引当金

・・・ 従業員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額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

273,572 千円

(当期純損益金額)

1. 当期純損失

22,766 千円