

# 第27期 決算公告

平成28年6月23日

香川県三豊市財田町財田上2223番地2  
百十四財田代理店株式会社  
代表取締役社長 永井均

## 貸借対照表 (平成28年3月31日現在)

(単位 円)

科目	金額	科目	金額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	26,120,888	流動負債	1,718,319
現金預金	25,694,224	未払費用	153,131
未収法人税等	199,914	未払法人税等	35,000
前払費用	9,894	未払消費税	740,000
繰延税金資産	216,856	預り金	138,120
		賞与引当金	607,368
		その他流動負債	44,700
固定資産	633,880	固定負債	1,987,086
投資その他の資産	633,880	退職給付引当金	1,987,086
繰延税金資産	633,880		
		負債合計	3,705,405
		(純資産の部)	
		株主資本	23,049,363
		資本金	10,000,000
		利益剰余金	13,049,363
		その他利益剰余金	13,049,363
		繰越利益剰余金	13,049,363
		(当期純利益)	(976,007)
		純資産合計	23,049,363
資産合計	26,754,768	負債及び純資産合計	26,754,768

## 個別注記表

### 1. 重要な会計方針に係る事項

#### (1) 引当金の計上基準

- ①賞与引当金……従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に対応する金額を計上している。
- ②退職給付引当金……従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見込み額に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。
- ③役員退職慰労引当金……役員の退職慰労金の支給に備えるため、役員退職慰労金等の基準に関する内規に基づく当期末における要支給額を計上している。

#### (2) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、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る。

#### (3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっている。