

第28期 決算公告

平成29年6月16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29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 | 28,268,817 | 流動負債 | 1,820,711 |
| 現金預金 | 27,958,485 | 未払費用 | 179,497 |
| 前払費用 | 12,299 | 未払法人税等 | 414,400 |
| 繰延税金資産 | 298,033 | 未払消費税 | 330,100 |
| | | 預り金 | 114,060 |
| | | 賞与引当金 | 755,834 |
| | | その他流動負債 | 26,820 |
| 固定資産 | 704,570 | 固定負債 | 2,208,686 |
| 投資その他の資産 | 704,570 | 退職給付引当金 | 2,208,686 |
| 繰延税金資産 | 704,570 | | |
| | | 負債合計 | 4,029,397 |
| | | (純資産の部) | |
| | | 株主資本 | 24,943,990 |
| | | 資本金 | 10,000,000 |
| | | 利益剰余金 | 14,943,990 |
| | | その他利益剰余金 | 14,943,990 |
| | | 繰越利益剰余金 | 14,943,990 |
| | | (当期純利益) | (1,894,627) |
| | | 純資産合計 | 24,943,990 |
| 資産合計 | 28,973,387 | 負債及び純資産合計 | 28,973,387 |

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。