

貸借対照表

令和 元年10月31日 現在

(単位：円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	[21,478,413]	【流動負債】	[5,082,498]
現金・預金	15,118,525	買掛金	1,992,847
売掛金	5,151,792	未払法人税等	53,300
製品	400,264	未払費用	1,620,000
原材料	759,632	預り金	293,251
仮払金	57,500	未払消費税等	1,123,100
前払費用	7,700	【固定負債】	[1,000,000]
貸倒引当金	17,000	長期借入金	1,000,000
【固定資産】	[9,156,370]	負債合計	6,082,498
[有形固定資産]	[9,156,370]	純資産の部	
建物	5,296,471	【株主資本】	[24,552,285]
構築物	1,583,103	[資本金]	[5,000,000]
機械装置	427,459	[利益剰余金]	[19,552,285]
車両運搬具	1,763,953	(その他利益剰余金)	(19,552,285)
一括償却資産	85,384	繰越利益剰余金	19,552,285
		純資産合計	24,552,285
資産合計	30,634,783	負債・純資産合計	30,634,783

個 別 注 記 表

自 平成 30年11月 1日

至 令和 元年10月31日

1.この計算書類は、中小企業の会計に関する基本要領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

(1)資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産の評価基準及び評価方法

・・・最終仕入原価法による原価法

(2)固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定率法（但し、平成10年4月1日以降に取得した建物（附属設備を除く）は定額法）

(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。

(4)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り処理しております。

3.株主資本等変動計算書に関する注記

(1)発行済株式の種類及び総数に関する事項

発行済株式

普通株式（発行済株式）

当期末株式数（発行済普通株式）

100株