

貸 借 対 照 表

令和 2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】	[16,824,084]	【流動負債】	[3,159,219]
現金・預金	12,077,803	買掛金	538,979
売掛金	2,038,685	未払法人税等	35,500
製品	313,897	未払費用	2,030,954
原材料	643,999	預り金	284,586
未収入金	1,231,200	未払消費税等	269,200
仮払金	514,400	【固定負債】	[1,000,000]
前払費用	7,700	長期借入金	1,000,000
貸倒引当金	3,600		
		負債合計	4,159,219
【固定資産】	[7,749,418]	純資産の部	
[有形固定資産]	[7,749,418]	【株主資本】	[20,414,283]
建物	4,664,597	[資本金]	[5,000,000]
構築物	1,545,835	[利益剰余金]	[15,414,283]
機械装置	319,736	(その他利益剰余金)	(15,414,283)
車両運搬具	1,176,557	繰越利益剰余金	15,414,283
一括償却資産	42,693		
		純資産合計	20,414,283
資産合計	24,573,502	負債・純資産合計	24,573,502

個 別 注 記 表

自 令和 元年11月 1日

至 令和 2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