

貸借対照表

商号 中部クリーンエイド販売株式会社

代表者 武者 博之

令和 3年12月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資 産 の 部)		(負 債 の 部)	
I 流動資産	(42,604,305)	I 流動負債	(17,369,692)
現金及び預金	27,222,454	買入掛金等	14,482,043
受取掛手当	14,091	未払法人税等	1,138,113
売掛資産	14,417,506	繰上り	71,000
棚卸資産	932,529		630,300
貸倒引当金	156,725		1,048,236
	△ 139,000		
II 固定資産	(1,135,542)	II 固定負債	(7,870,000)
有形固定資産	(196,589)	長期借入金	5,700,000
工具、器具及び備品	1,770,510	退職給付引当金	2,170,000
建物	490,000		
減価償却累計額	△ 2,063,921		
無形固定資産	(242,953)		
電 話 加 入 権	242,953		
		負債の部合計	25,239,692
		(純 資 産 の 部)	
		I 株 主 資 本	(18,500,155)
		1. 資 本 金	10,000,000
		2. 資 本 剰 余 金	(0)
		3. 利 益 剰 余 金	(8,500,155)
		(1)利 益 準 備 金	134,400
		(2)そ の 他 利 益 剰 余 金	(8,365,755)
		繰 越 利 益 剰 余 金	8,365,755
		II 評 価 ・ 換 算 差 額 等	(0)
III 繰 延 資 産	(0)	III 新 株 予 約 権	(0)
		純 資 産 の 部 合 計	18,500,155
資 産 の 部 合 計	43,739,847	負債・純資産の部合計	43,739,847

I. 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。

II. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品・貯蔵品の評価は最終仕入原価法による原価法を採用しております。

2. 固定資産の減価償却方法

(1)有形固定資産

定率法又は旧定率法を採用しております。

ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物（附属設備を除く）については旧定額法、平成19年4月1日以後に取得した建物（附属設備を除く）については定額法、平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物については定額法を採用しております。

(2)無形固定資産

定額法又は旧定額法を採用しております。

3. 繰延資産の処理方法

敷金の償却分については、税法に従って60ヶ月に渡り定額法により償却をしております。

4. 引当金の計上基準

(1)貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、法人税法に規定する法定繰入率により計算した回収不能見込額を計上しております。

(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及び年金資産の見込額に基づき、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おります。

5. 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おります。

III. 貸借対照表等に関する注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額

2,063,921円

2. 関係会社に対する金銭債権・金銭債務

(1)長期金銭債務

5,700,000円

IV. 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 発行済株式総数

20,000株

V. 一株当たり情報に関する注記

1. 一株当たり純資産額は、925.00円であります。

2. 一株当たり当期純損失は、346.61円であります。

以 上