

貸借対照表

商号 西日本クリーンエイド販売株式会社(中部クリーンエイド販売(株))

代表者 津村 信一郎

令和 5年12月31日現在

(单位: 円)

科 目		金 額	科 目		金 額
(資 産 の 部)			(負 債 の 部)		
I 流 動 資 産	(40,646,880)		I 流 動 負 債	(22,109,564)	
現 金 及 び 預 金	23,330,325		買 掛 金	18,584,778	
受 取 手 形 金	2,228,188		1 年 以 内 返 済 長 期 借 入 金	1,200,000	
売 掛 金	13,616,077		未 払 金	939,995	
棚 卸 資 産	1,288,794		未 払 法 人 税 等	71,000	
前 払 費 用	294,145		未 払 消 費 税 等	1,104,500	
貸 倒 引 当 金	41,351		預 り 金	209,291	
	△ 152,000				
II 固 定 資 産	(942,728)		II 固 定 負 債	(4,270,000)	
有 形 固 定 資 産	(147,775)		長 期 借 入 金	2,100,000	
工 具 、 器 具 及 び 備 品	1,770,510		退 職 給 付 引 当 金	2,170,000	
建 物 附 属 設 備	490,000				
減 価 償 却 累 計 額	△ 2,112,735				
無 形 固 定 資 産	(242,953)				
電 話 加 入 権	242,953		負 債 の 部 合 計	26,379,564	
			(純 資 産 の 部)		
			I 株 主 資 本	(15,210,044)	
			1. 資 本 金	10,000,000	
			2. 資 本 剰 余 金	(0)	
			3. 利 益 剰 余 金	(5,210,044)	
			(1) 利 益 準 備 金	134,400	
			(2) そ の 他 利 益 剰 余 金	(5,075,644)	
			繰 越 利 益 剰 余 金	5,075,644	
			(う ち 当 期 純 利 益)	(618,720)	
			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	15,210,044	
資 産 の 部 合 計	41,589,608		負 債 ・ 純 資 産 の 部 合 計	41,589,608	

個別注記表

令和 5年 1月 1日から

令和 5年12月31日まで

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. 費用・収益の計上基準

収益は実現主義により、費用は発生主義により計上しております。

6. 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. 関係会社に対する金銭債権・金銭債務

(1)短期金銭債権	563,883円
(2)短期金銭債務	17,118,974円
(3)長期金銭債務	3,300,000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. リースにより使用する固定資産に関する注記

1. リース取引の処理

所有権移転外ファイナンスリース取引については、通常の賃貸借取引の方法に準じた会計処理を行っております。

VI. 一株当たり情報に関する注記

1. 一株当たり純資産額は、760.50円であります。

2. 一株当たり当期純利益は、30.93円であります。

以 上