

貸借対照表

2017年11月30日 現在

ホクレン株式会社

(単位： 円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	135,889,140	【流動負債】	108,074,676
現 金 ・ 預 金	71,970,607	未 払 金	28,488,982
受 取 手 形	1,127,875	短 期 リ ー ス 債 務	7,919,396
売 掛 金	37,878,918	未 払 法 人 税 等	867,900
半 製 品	2,672,393	未 払 消 費 税	2,567,200
仕 掛 品	7,632,778	預 り 金	2,498,531
原 材 料	9,267,698	支 払 手 形	49,778,371
貯 蔵 品	39,238	買 掛 金	15,954,296
貯 蔵 品 (包 装 資	2,749,029	【固定負債】	26,062,458
貯 蔵 品 (木 管 ポ	413,206	長 期 リ ー ス 債 務	26,062,458
貯 蔵 燃 料	528,665	負 債 の 部 合 計	134,137,134
立 替 金	14,000	純 資 産 の 部	
前 払 費 用	1,594,733	【株主資本】	40,758,450
【固定資産】	39,006,444	資 本 金	10,000,000
【有形固定資産】	38,692,660	資 本 剰 余 金	70,000,000
建 物 附 属 設 備	1,820,420	資 本 準 備 金	70,000,000
構 築 物	1,000,640	利 益 剰 余 金	-39,241,550
機 械 装 置	1,161,950	そ の 他 利 益 剰 余 金	-39,241,550
車 両 運 搬 具	5	繰 越 利 益 剰 余 金	-39,241,550
工 具 器 具 備 品	727,791		
有 形 リ ー ス 資 産	33,981,854		
【無形固定資産】	303,784		
電 話 加 入 権	303,784		
【投資その他の資産】	10,000		
出 資 金	10,000	純 資 産 の 部 合 計	40,758,450
資 産 の 部 合 計	174,895,584	負 債 及 び 純 資 産 合 計	174,895,584

(注記事項)

1. 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

①棚卸資産

製品、原材料、仕掛品	移動平均法による原価法
貯蔵品	個別法

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

主として定率法によっている。ただし、平成 10 年 4 月 1 日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）、平成 28 年 4 月 1 日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法によっている。

②無形固定資産

定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

①貸倒引当金 ……債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

②賞与引当金 ……従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担額を計上している。

(4) その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

①外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理している。

②消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

2. 当期純利益金額

8,010,461 円