

貸借対照表

平成 28 年 9 月 30 日現在

株式会社こどものかお
(単位:円)

勘定科目	金額	勘定科目	金額
流動資産	299,825,740	負債	154,354,198
現金	114,952	流動負債	114,417,670
当座預金	52,150,893	支払手形	
普通預金	6,864,121	買掛金	
別段預金		短期借入金	89,000,000
通知預金		未払金	11,697,894
定期預金	111,661,035	未払費用	
その他預金		未払法人税等	105,900
(現預金計)	170,791,001	繰延税金負債	
受取手形	13,128,671	未払消費税等	2,903,900
売掛金	67,849,707	預り金	1,972,244
ファクリング債権		従業員預り金	
有価証券		前受金	
短期貸付金		前受収益	510,680
製品・商品		保証金	
仕掛品		仮受金	2,052
原材料・貯蔵品		仮受消費税等	
前払費用	4,021,000	賞与引当金	8,225,000
繰延税金資産		その他流動負債	
未収入金	265,996		
仮払金	574,580		
仮払消費税等		固定負債	39,936,528
その他流動資産	44,004,568	長期借入金	
貸倒引当金	-809,783	長期預り保証金	2,700,000
		繰延税金負債	
固定資産	321,451,600	退職給与引当金	37,236,528
有形固定資産	278,253,272	役員退職慰労引当金	
建物	21,377,797	リース負債	
構築物			
車輛運搬具	878,506		
工具器具備品	143,969		
一括償却資産		純資産	466,923,142
土地	255,853,000	株主資本	466,923,142
リース資産		資本金	6,000,000
減価償却累計額		資本剰余金	
無形固定資産	3,646,315	資本準備金	
電話加入権	10	その他資本剰余金	
工業所有権		利益剰余金	460,923,142
営業権		利益準備金	
ソフトウェア	3,646,305	その他利益剰余金	460,923,142
リース資産		別途積立金	240,000,000
投資等	39,552,013	退職給与積立金	
投資有価証券		繰越利益剰余金	220,923,142
関係会社株式			
出資金	10,000	(当期利益)	
長期貸付金			
破産・更生債権			
長期前払費用			
繰延税金資産			
その他投資	39,542,013		
貸倒引当金			
繰延資産			
合計	621,277,340	合計	621,277,340

(注記事項)

1. 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

最終仕入原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

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。

③退職給付引当金 ……従業員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末自己都合要支給額を計上している。

(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

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. 当期純損失金額 172,247,992 円