

# 貸 借 対 照 表

2015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】	121,333,236	【流動負債】	106,218,408
現 金 ・ 預 金	60,777,140	未 払 金	30,098,443
受 取 手 形	1,707,678	短 期 リ ー ス 債 務	4,057,956
売 掛 金	37,064,853	未 払 法 人 税 等	182,500
半 製 品	2,078,050	未 払 消 費 税	4,414,900
仕 掛 品	6,208,648	預 り 金	2,098,707
原 材 料	9,276,790	支 払 手 形	48,003,013
貯 蔵 品	7,300	買 掛 金	17,362,889
貯 蔵 品 ( 包 装 資 材 )	2,866,792	【固定負債】	8,992,394
貯 蔵 品 ( 木 管 )	550,161	長 期 リ ー ス 債 務	8,992,394
貯 蔵 燃 料	486,560	負 債 の 部 合 計	115,210,802
前 払 費 用	309,264	純 資 産 の 部	
【固定資産】	20,294,247	【株主資本】	26,416,681
【有形固定資産】	19,980,463	資 本 金	10,000,000
建 物 附 属 設 備	923,412	資 本 剰 余 金	70,000,000
構 築 物	1,563,500	資 本 準 備 金	70,000,000
機 械 装 置	3,328,512	利 益 剰 余 金	-53,583,319
車 両 運 搬 具	160,465	そ の 他 利 益 剰 余 金	-53,583,319
工 具 器 具 備 品	954,224	繰 越 利 益 剰 余 金	-53,583,319
有 形 リ ー ス 資 産	13,050,350		
【無形固定資産】	303,784	純 資 産 の 部 合 計	26,416,681
電 話 加 入 権	303,784		
【投資その他の資産】	10,000	負 債 及 び 純 資 産 合 計	141,627,483
出 資 金	10,000		
資 産 の 部 合 計	141,627,483		

(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）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 12,297,237 円