

# 貸借対照表

平成 30 年 9 月 30日現在

株式会社友栄

(単位:円)

勘定科目	金額	金額 (前年同期)	勘定科目	金額	金額 (前年同期)
流動資産	569,837,532	521,684,733	負債	411,516,368	440,852,763
現金	115,918	70,852	流動負債	330,654,441	314,120,924
当座預金	16,117,156	8,168,400	支払手形	80,030,911	75,905,890
普通預金	130,238,351	136,309,135	買掛金	68,262,408	42,856,671
別段預金			短期借入金	150,000,000	150,000,000
通知預金			未払金	10,937,305	10,018,308
定期預金	10,000,000	10,000,000	未払費用	3,405,012	3,409,678
その他預金			未払法人税等	5,351,500	12,875,300
(現預金計)	156,471,425	154,548,387	繰延税金負債		
受取手形	22,337,451	11,248,905	未払消費税等	5,112,000	9,518,900
売掛金	165,651,084	163,079,254	預り金	555,305	644,177
有価証券			従業員預り金		
短期貸付金			前受金		
製品・商品	202,043,869	162,091,744	前受収益		
仕掛品			保証金		
原材料・貯蔵品			仮受金		
前渡金	17,729,282	23,377,084			
前払費用			仮受消費税等		
繰延税金資産	3,267,414	7,457,302	賞与引当金	7,000,000	8,892,000
未収入金			その他流動負債		
仮払金	220,101	91,251			
仮払消費税等	2,210,900		固定負債	80,861,927	126,731,839
その他流動資産			長期借入金		
貸倒引当金	△ 93,994	△ 209,194	長期預り保証金		
			繰延税金負債	80,861,927	126,731,839
固定資産	531,221,039	665,440,863	退職給与引当金		
有形固定資産	280,626,359	281,977,063	役員退職慰労引当金		
建物	36,793,545	39,337,824	リース負債		
構築物	290,795	358,443			
機械装置					
車輛運搬具	5	5	純資産	689,542,203	746,272,833
工具器具備品	1,261,226	3	株主資本	536,699,140	506,727,682
土地	242,280,788	242,280,788	資本金	33,550,000	33,550,000
リース資産			資本剰余金	11,550,000	11,550,000
減価償却累計額			資本準備金	11,550,000	11,550,000
無形固定資産	1,127,620	1,424,867	その他資本剰余金		
電話加入権	290,914	290,914	利益剰余金	491,599,140	461,627,682
工業所有権			利益準備金	8,387,500	8,387,500
営業権			その他利益剰余金	483,211,640	453,240,182
ソフトウェア	836,706	1,133,953	別途積立金	300,000,000	300,000,000
リース資産			退職給与積立金		
投資等	249,467,060	382,038,933	繰越利益剰余金	183,211,640	153,240,182
投資有価証券	248,761,000	381,333,000	(当期利益)	41,771,458	39,428,799
関係会社株式					
出資金					
長期貸付金			評価・換算差額等	152,843,063	239,545,151
破産・更生債権	659,492	659,492	その他有価証券換算差額金	152,843,063	239,545,151
長期前払費用	164,479	164,479			
繰延税金資産					
その他投資	541,581	541,454			
貸倒引当金	△ 659,492	△ 659,492			
繰延資産					
合計	1,101,058,571	1,187,125,596	合計	1,101,058,571	1,187,125,596
受取手形割引高					
受取手形裏書高					

自己資本比率	48.74%	42.69%
流動比率	172.34%	150.91%
ROE(自己資本利益率)	7.78%	7.78%
ROA(総資産利益率)	3.79%	3.52%

## (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有価証券

## その他有価証券

時価のあるもの 期末日前1ヶ月の市場価格等の平均に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）

時価のないもの 移動平均法による原価法

## ②棚卸資産

商品 移動平均法による原価法

## (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 41,771,458 円