

貸借対照表

平成 28 年 9 月 30 日現在

ミヤコ商事株式会社
(単位:円)

勘定科目	金額	勘定科目	金額
流動資産	864,030,776	負債	489,564,377
現金	1,475,344	流動負債	281,564,377
当座預金	360,185,395	支払手形	100,370,000
普通預金	3,905,270	買掛金	127,402,039
別段預金		短期借入金	6,000,000
通知預金		未払金	23,382,338
定期預金	5,000,000	未払費用	
その他預金		未払法人税等	14,436,400
(現預金計)	370,566,009	繰延税金負債	
受取手形	802,515	未払消費税等	6,279,300
売掛金	262,796,904	預り金	370,700
ファクリング債権	61,808,724	従業員預り金	
有価証券		前受金	323,600
短期貸付金	2,000,000	前受収益	
製品・商品	149,993,440	保証金	
仕掛品		仮受金	
原材料・貯蔵品		仮受消費税等	
前払費用		賞与引当金	3,000,000
繰延税金資産		その他流動負債	
未収入金	2,210,210		
仮払金			
仮払消費税等		固定負債	208,000,000
その他流動資産	17,072,974	長期借入金	8,000,000
貸倒引当金	-3,220,000	長期預り保証金	
		繰延税金負債	
固定資産	53,100,061	退職給与引当金	
有形固定資産	38,873,311	その他固定負債	200,000,000
建物	20,704,193	リース負債	
構築物			
車輛運搬具	8,113,616		
工具器具備品	2,707,402		
一括償却資産		純資産	427,566,460
土地	7,348,100	株主資本	427,566,460
リース資産		資本金	15,000,000
減価償却累計額		資本剰余金	
無形固定資産	1,526,894	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	412,566,460
営業権		利益準備金	3,750,000
ソフトウェア	1,526,884	その他利益剰余金	408,816,460
リース資産		別途積立金	30,000,000
投資等	12,699,856	退職給与積立金	
投資有価証券	3,809,026	繰越利益剰余金	378,816,460
関係会社株式	6,000		
出資金	1,600,000	(当期利益)	-183,860,658
長期貸付金			
破産・更生債権	106,912		
長期前払費用	100,010		
繰延税金資産			
その他投資	7,127,404		
貸倒引当金	-49,496		
繰延資産			
合計	917,130,837	合計	917,130,837

(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

子会社株式 移動平均法による原価法

②棚卸資産

商品 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。

(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 183,860,658 円