

貸借対照表

平成 29 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	金額 (前年同期)	勘定科目	金額	金額 (前年同期)
流動資産	444,175,967		負債	215,977,877	
現金	86,851		流動負債	169,156,501	
当座預金	134,212,112		支払手形		
普通預金	22,522,084		買掛金	112,164,569	
別段預金			短期借入金		
通知預金			未払金	22,618,474	
定期預金			未払費用		
その他預金			未払法人税等	15,400,000	
(現預金計)	156,821,047		繰延税金負債		
受取手形	11,445,471		未払消費税等	4,147,300	
売掛金	58,544,037		預り金	4,339,558	
ファクタリング債権			従業員預り金		
有価証券			前受金		
短期貸付金			前受収益	498,340	
製品・商品	191,832,050		保証金		
仕掛品			仮受金	10,260	
原材料・貯蔵品			仮受消費税等		
前払費用	3,486,313		賞与引当金	9,978,000	
繰延税金資産			その他流動負債		
未収入金	22,124,843				
仮払金	598,140		固定負債	46,821,376	
仮払消費税等			長期借入金		
その他流動資産	23,961		長期預り保証金	2,700,000	
貸倒引当金	-699,895		繰延税金負債		
			退職給与引当金	44,121,376	
固定資産	353,888,678		役員退職慰労引当金		
有形固定資産	285,649,502		リース負債		
建物	28,931,927				
構築物					
車輛運搬具	85,155				
工具器具備品	779,420				
一括償却資産			純資産	582,086,768	
土地	255,853,000		株主資本	582,086,768	
リース資産			資本金	6,000,000	
減価償却累計額			資本剰余金	5,000,000	
無形固定資産	3,580,257		資本準備金		
電話加入権	18		その他資本剰余金	5,000,000	
工業所有権			利益剰余金	571,086,768	
営業権			利益準備金		
ソフトウェア	3,580,239		その他利益剰余金	571,086,768	
リース資産			別途積立金	240,000,000	
投資等	64,658,919		繰越利益剰余金	331,086,768	
投資有価証券					
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	64,648,919				
貸倒引当金					
繰延資産					
合計	798,064,645		合計	798,064,645	
受取手形割引高					
受取手形裏書高					

自己資本比率	72.94%	#DIV/0!
流動比率	262.58%	#DIV/0!
ROE(自己資本利益率)		#DIV/0!
ROA(総資産利益率)		#DIV/0!

(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

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 88,279,447 円