

# 貸借対照表

平成28年 9月30日 現在

株式会社アーリア・ストラーナ

(単位： 円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>【流動資産】</b>	21,162,380	<b>【流動負債】</b>	33,164,428
現金及び預金	575,361	買掛金	21,861,380
売掛金	17,782,913	短期借入金	2,000,000
貸倒引当金	△10,000	未払金	7,975,360
商品	93,544	賞与引当金	180,000
立替金	1,842,696	未払法人税等	103,100
前払費用	216,000	未払消費税等	902,700
未収入金	661,866	前受金	108,000
<b>【固定資産】</b>	154,359	預り金	33,888
<b>【有形固定資産】</b>	154,359	負債の部合計	33,164,428
工具器具備品	35,765	純 資 産 の 部	
一括償却資産	118,594	<b>【株主資本】</b>	△11,847,689
		資本金	3,000,000
		利益剰余金	△14,847,689
		その他利益剰余金	△14,847,689
		繰越利益剰余金	△14,847,689
		(うち当期純利益金額)	291,736
		純資産の部合計	△11,847,689
資産の部合計	21,316,739	負債及び純資産合計	21,316,739

## 注 記 表

株式会社アーリア・ストラーナ

この計算書類は、「中小企業の会計に関する基本要領」によって作成しています。

### 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 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
最終仕入原価法による原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

- ① 建物及び建物付属設備並びに構築物・・・定額法  
② 上記以外の有形固定資産・・・定率法  
③ 無形固定資産・・・定額法

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

- 一般債権・・・貸倒実績率により算定  
貸倒懸念債権および破産更生債権等・・・財務内容評価法により算定

(2) 賞与引当金

- 従業員の賞与支給見込額の当期負担分を計上

4. 消費税等の会計処理方法 税抜方式

### 一株当たり情報に関する注記

一株当たり純資産額	△197,461 円 48 銭
一株当たり当期純利益金額	4,862 円 27 銭