

貸 借 対 照 表

平成28年 9月30日 現在

株式会社アーリア・ストーナ

(単位: 円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	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
	154,359	預 り 金	33,888
【固定資産】		負 債 の 部 合 計	33,164,428
【有形固定資産】		純 資 産 の 部	
工 具 器 具 備 品	35,765	【株主資本】	△11,847,689
一 括 償 却 資 産	118,594	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