

# 貸借対照表

平成29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>	27,300,157	<b>【流動負債】</b>	39,252,478
現金及び預金	3,528,950	買掛金	26,312,249
売掛金	19,009,304	短期借入金	2,000,000
貸倒引当金	△10,000	未払金	9,611,805
商品	167,460	賞与引当金	110,000
立替金	2,639,448	未払法人税等	105,200
前払費用	702,000	未払消費税等	881,400
未収入金	1,262,995	前受金	44,280
<b>【固定資産】</b>	278,758	預り金	187,544
<b>【有形固定資産】</b>	278,758	負債の部合計	39,252,478
工具器具備品	1	純 資 産 の 部	
一括償却資産	278,757	<b>【株主資本】</b>	△11,673,563
		資本金	3,000,000
		利益剰余金	△14,673,563
		その他利益剰余金	△14,673,563
		繰越利益剰余金	△14,673,563
		(うち当期純利益金額)	174,126
		純資産の部合計	△11,673,563
資産の部合計	27,578,915	負債及び純資産合計	27,578,915

## 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	△194,559 円 38 銭
一株当たり当期純利益金額	2,902 円 10 銭