

# 貸借対照表

平成30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>	46,676,461	<b>【流動負債】</b>	58,449,134
現金及び預金	7,250,672	買掛金	42,633,428
売掛金	36,661,141	短期借入金	2,000,000
貸倒引当金	△10,000	未払金	11,533,865
商品	78,980	賞与引当金	135,000
前渡金	12,010	未払法人税等	109,000
立替金	1,867,178	未払消費税等	1,298,900
前払費用	816,480	前受金	717,500
<b>【固定資産】</b>	124,935	預り金	21,441
<b>【有形固定資産】</b>	124,935	負債の部合計	58,449,134
工具器具備品	1	純 資 産 の 部	
一括償却資産	124,934	<b>【株主資本】</b>	△11,647,738
		資本金	3,000,000
		利益剰余金	△14,647,738
		その他利益剰余金	△14,647,738
		繰越利益剰余金	△14,647,738
		(うち当期純利益金額)	25,825
		純資産の部合計	△11,647,738
資産の部合計	46,801,396	負債及び純資産合計	46,801,396

## 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

### 貸借対照表に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額 514,225円

### 一株当たり情報に関する注記

一株当たり純資産額	△194,128 円 97 銭
一株当たり当期純利益金額	430 円 42 銭