

貸借対照表

平成28年3月31日現在

株式会社サンファースト

単位：円

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
流動資産	<u>609,744,458</u>	流動負債	<u>45,504,773</u>
現金及び預金	19,245,094	買掛金	10,892,647
売掛金	59,620,400	未払法人税等	9,226,100
原材料及び貯蔵品	307,088	未払消費税	4,051,400
前払費用	58,000	未払費用	18,142,865
短期貸付金	525,000,000	預り金	683,061
未収収益	9,780	前受収益	8,700
前渡金	1,058,400	役員賞与引当金	2,500,000
繰延税金資産	4,445,696		
		負債合計	45,504,773
固定資産	<u>50,586,671</u>	純資産の部	
(有形固定資産)	(4,273,845)	株主資本	<u>614,826,356</u>
建物附属設備	4,212,238	(資本金)	(50,000,000)
建物及び構築物	21,205	(利益剰余金)	(564,826,356)
機械装置	3	利益準備金	12,500,000
工具、器具及び備品	40,399	その他利益剰余金	552,326,356
(無形固定資産)	(3,822,826)	別途積立金	470,000,000
電話加入権	1,467,168	繰越利益剰余金	82,326,356
ソフトウェア	2,355,658		
(投資その他の資産)	(42,490,000)	純資産合計	614,826,356
長期預け金	42,490,000		
資産合計	660,331,129	負債及び純資産合計	660,331,129

(I) 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

製品、原材料などは総平均法による原価法を採用しております。

貯蔵品は最終仕入原価法を採用しております。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法を採用しております。ただし、平成 19 年 3 月 31 日以前に取得したものについては旧定率法を採用しております。取得価格が 10 万円以上 20 万円未満の資産については、3 年間で均等償却する方法を採用しております。

(2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

(3) 長期前払費用

効果の及ぶ期間に応じて均等償却する方法を採用しております。

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒れ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勘案し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 役員賞与引当金

役員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき当事業年度に見合う分を計上しております。

4. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理の方法は、税抜き方式を採用しております。

5. リース取引の会計処理

所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、取引開始日が平成 20 年 3 月 31 日以前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

(II) その他の注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額 12,674,304 円

2. 当期純利益金額 19,723,115 円