

貸借対照表

平成31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>661,523,356</u>	流動負債	<u>30,648,396</u>
現金及び預金	29,702,242	買掛金	5,581,281
売掛金	31,465,586	リース債務	3,112,526
原材料及び貯蔵品	19,810	未払法人税等	6,948,000
前払費用	330,260	未払消費税	1,955,100
短期貸付金	600,000,000	未払費用	9,306,183
未収収益	5,458	預り金	745,306
		役員賞与引当金	3,000,000
		固定負債	<u>10,146,191</u>
		長期リース債務	10,146,191
固定資産	<u>36,577,401</u>		
(有形固定資産)	(15,592,969)	負債合計	40,794,587
建物附属設備	3,564,251		
機械装置	1	純資産の部	
工具、器具及び備品	600,143	株主資本	<u>657,306,170</u>
有形リース資産	11,428,574	(資本金)	(50,000,000)
(無形固定資産)	(18,858,845)	(利益剰余金)	(607,306,170)
電話加入権	1,467,168	利益準備金	12,500,000
ソフトウェア	17,391,677	その他利益剰余金	594,806,170
(投資その他資産)	(2,125,587)	別途積立金	470,000,000
繰延税金資産	2,125,587	繰越利益剰余金	124,806,170
		純資産合計	657,306,170
資産合計	698,100,757	負債及び純資産合計	698,100,757

< 個別注記表 >

(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。平成 28 年 4 月 1 日以降に取得した建物付属設備及び構築物については、定額法によっております。

(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	17,741,848 円
2. 当期純利益額	26,648,378 円