

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) | | |
| 建物附属設備 | 3,564,251 | | |
| 機械装置 | 1 | | |
| 工具、器具及び備品 | 600,143 | | |
| 有形リース資産 | 11,428,574 | | |
| (無形固定資産) | (18,858,845) | | |
| 電話加入権 | 1,467,168 | | |
| ソフトウェア | 17,391,677 | | |
| (投資その他資産) | (2,125,587) | | |
| 繰延税金資産 | 2,125,587 | | |
| | | 負債合計 | 40,794,587 |
| | | 純資産の部 | |
| | | 株主資本 | <u>657,306,170</u> |
| | | (資本金) | (50,000,000) |
| | | (利益剰余金) | (607,306,170) |
| | | 利益準備金 | 12,500,000 |
| | | その他利益剰余金 | 594,806,170 |
| | | 別途積立金 | 470,000,000 |
| | | 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 |