

貸 借 対 照 表

2019年 3月31日現在

株式会社ヤマサハイエース

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
	千円		千円
【流動資産】	245,436	【流動負債】	261,496
現 金	12,648	買 掛 金	34,367
銀 行 預 金	50,476	未 払 費 用	12,605
売 掛 金	25,381	未 払 消 費 税 等	6,740
商 品	146,720	仮 受 金	225
未 収 入 金	916	預 り 金	381
前 払 費 用	9,658	短 期 借 入 金	200,000
仮 払 金	4	未 払 法 人 税 等	176
貸 倒 引 当 金	△370	賞 与 引 当 金	7,000
		【固定負債】	36,222
【固定資産】	230,878	退 職 給 与 引 当 金	24,085
(有形固定資産)	156,143	預 り 保 証 金	1,209
建 物	7,388	役 員 退 職 慰 労 引 当 金	10,928
建 物 付 属 設 備	670		
構 築 物	565		
機 械 設 備	121		
器 具 備 品	4,117	負 債 の 部 計	297,719
車 両 運 搬 具	0	純 資 産 の 部	
土 地	143,217		千円
一 括 償 却 資 産	63	【株主資本】	178,596
(無形固定資産)	1,434	(資 本 金)	45,000
電 話 加 入 権	776	(利 益 剰 余 金)	133,596
ソ フ ト ウ ェ ア 勘 定	658	利 益 準 備 金	11,525
(投資その他の資産)	73,300	そ の 他 利 益 剰 余 金	122,071
保 証 金	3,540	別 途 積 立 金	320,000
出 資 金	10	繰 越 利 益 剰 余 金	△197,928
長 期 前 払 費 用	23	(当 期 純 損 益)	(△95,290)
繰 延 税 金 資 産	69,726	純 資 産 の 部 計	178,596
資産の部計	476,315	負債・純資産の部計	476,315

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

個別注記表

株式会社ヤマサハイエース

自 2018年 4月 1日

至 2019年 3月 31日

I. 重要な会計方針に係る事項

1. 資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価基準及び評価方法

売価還元法

2. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産： 法人税法の規定による定率法

(但し、平成10年4月1日以降取得の建物は定額法)

(但し、平成28年4月1日以降取得の建物附属設備・構築物は定額法)

無形固定資産： 法人税法の規定による定額法

3. 引当金の計上基準

貸倒引当金：

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上しています。

賞与引当金：

従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しています。

退職給与引当金：

従業員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額により計上しています。

役員退職慰労引当金：

役員に対して支給する退職慰労金の支出に備えるため、当期末における支給見込額を計上しています。

4. その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

消費税等の会計処理： 消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

II. 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 127,004千円

III. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額 1,984円 40銭

1株当たり当期純損失 1,058円 79銭

IV. その他の注記

記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。