貸借対照 _{平成 26年 12月 31日 現在}

岡山ガスプロパン株式会社

(単位:円)

資産の部			負債の部		
科目	金	額	科目		金額
【流動資産】		176, 337, 558	【流動負債】		38, 092, 211
現金		796, 063	買掛金		1, 445, 589
普通預金 中国銀行		41, 266, 545	未払費用		26, 410, 422
定期預金 中国銀行		6,000,000	未払消費税		5, 773, 500
普通預金 トマト銀行		65, 699, 079	預り金		560,000
普通預金 郵貯振込		1,047,252	未払法人税等		3, 902, 700
普通預金 ゆうち銀行		12, 575, 472	負債の部合計		38, 092, 211
普通預金 おかや信金		10, 937, 816			
定期預金 おかや信金		10,000,000			
売掛金		17, 055, 293	純資産の部		
棚卸資産		1,852,790	科目		金額
立替金		794, 070	【株主資本】		164, 982, 547
仮払金		280,000	【資本金】	[3, 000, 000]
未収入金		8, 178, 178	【利益剰余金】	[161, 982, 547
貸倒引当金		$\triangle 145,000$	利益準備金		750, 000
【固定資産】		26, 737, 200]	(その他利益剰余金)	(161, 232, 547)
(有形固定資産)	(4, 249, 860)	別途積立金		107, 000, 000
車両運搬具		16, 489	繰越利益剰余金		54, 232, 547
工具器具備品		1, 762, 648			
貸付消費設備		2, 470, 723			
(無形固定資産)	(214,526)			
電話加入権		74, 984			
ソフトウェア		139, 542			
(投資その他の資産)	(22, 272, 814)			
出資金		100,000			
長期預ヶ金		19, 016, 190			
長期前払費用		3, 156, 624	純資産の部合計		164, 982, 547
資産の部合計		203, 074, 758	負債・純資産の部合計		203, 074, 758

個 別 注 記 表

自 平成 26 年 1月 1日 至 平成 26 年 12 月 31 日

- I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記
 - 1. 資産の評価基準および評価方法

棚卸資産の評価基準および評価方法

最終仕入原価法による原価法によっております。

2. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定率法によっております。ただし平成 10 年 4 月 1 日以降に取得した建物については定額法によっております。

無形固定資産

定額法によっております。

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、一般債権については法人税法の規定による法定 繰入率により、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。

- 4. その他貸借対照表の作成のための基本となる重要事項
 - ① リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・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。

② 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

Ⅱ. 損益計算書に関する注記

当期純利益 16,966,887円