

貸借対照表

平成 28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】	【 178,095,032】	【流動負債】	【 28,677,852】
現金	449,702	買掛金	995,990
普通預金 中国銀行	25,963,008	未払費用	25,639,962
定期預金 中国銀行	6,000,000	未払消費税	760,000
普通預金 トマト銀行	93,431,876	預り金	461,200
普通預金 郵貯振込	4,079,273	未払法人税等	820,700
普通預金 ゆうち銀行	18,169,692	負債の部合計	28,677,852
普通預金 おかや信金	2,870,660		
売掛金	12,408,470		
棚卸資産	1,676,840	純資産の部	
立替金	960,220	科 目	金 額
仮払金	280,000	【株主資本】	【 189,278,969】
未収入金	11,935,291	【資本金】	【 3,000,000】
貸倒引当金	△130,000	【利益剰余金】	【 186,278,969】
【固定資産】	【 39,861,789】	利益準備金	750,000
(有形固定資産)	(3,958,323)	(その他利益剰余金)	(185,528,969)
工具器具備品	1,253,656	別途積立金	127,000,000
貸付消費設備	2,704,667	繰越利益剰余金	58,528,969
(無形固定資産)	(109,870)		
電話加入権	74,984		
ソフトウェア	34,886		
(投資その他の資産)	(35,793,596)		
出資金	100,000	純資産の部合計	189,278,969
長期預ヶ金	30,852,511	負債・純資産の部合計	217,956,821
長期前払費用	4,841,085		
資産の部合計	217,956,821		

個別注記表

自 平成 28 年 1 月 1 日
至 平成 28 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ならびに、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。

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

10,349,557 円