

第2期

平成29年12月5日
株式会社蒼のダイヤ
代表取締役 細川勝

貸借対照表

平成29年09月30日 現在

株式会社蒼のダイヤ

(単位：円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】	7,304,041	【流動負債】	2,765,074
現金及び預金	2,759,670	買掛金	11,588
売掛金	123,683	短期借入金	2,000,000
商品	22,111	未払金	538,316
貯蔵品	248,400	預り金	35,170
材料	1,577,554	未払法人税等	180,000
仕掛品	44,443	負債の部合計	2,765,074
前払金	140,600	純資産の部	
立替金	158,244	科目	金額
未収入金	2,229,326	【株主資本】	29,208,646
仮払金	10	資本金	30,000,000
【固定資産】	24,669,679	利益剰余金	△791,354
有形固定資産	24,669,679	その他利益剰余金	△791,354
建物	15,310,670	繰越利益剰余金	△791,354
機械装置	9,184,934	(うち当期純利益)	1,151,147
土地	174,075	純資産の部合計	29,208,646
資産の部合計	31,973,720	負債・純資産の部合計	31,973,720

個別注記表

自 平成28年10月01日

至 平成29年09月30日

株式会社蒼のダイヤ

1. この計算書類は、「中小企業の会計に関する指針」によって作成しています。

2. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法により評価しています。

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

定率法（ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（付属設備を除く）については定額法）を採用しています。

②無形固定資産

定額法を採用しています。

(3) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

①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。

3. 貸借対照表に関する注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額 3,321,767円

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当該事業年度の末日における発行済株式の数 600株

(2) 当該事業年度の末日における自己株式の数 0株