

貸借対照表

平成30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】	17,760,228	【流動負債】	14,348,289
現金及び預金	13,760,692	買掛金	135,468
売掛金	1,585,346	短期借入金	12,000,000
商品	597,227	未払金	1,633,732
貯蔵品	317,790	預り金	9,189
材料	1,414,165	未払消費税等	389,900
仕掛品	35,000	未払法人税等	180,000
前払金	50,000	負債の部合計	14,348,289
仮払金	8	純資産の部	
【固定資産】	22,778,735	科目	金額
有形固定資産	22,778,735	【株主資本】	26,190,674
建物	14,751,340	資本金	30,000,000
構築物	505,372	利益剰余金	△ 3,809,326
機械装置	7,347,948	その他利益剰余金	△ 3,809,326
土地	174,075	繰越利益剰余金	△ 3,809,326
		(うち当期純損失)	△ 3,017,972
		純資産の部合計	26,190,674
資産の部合計	40,538,963	負債・純資産の部合計	40,538,963

## 個別注記表

自 平成29年10月01日

至 平成30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。

(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 5,741,711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