

貸借対照表

令和01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】	13,357,845	【流動負債】	6,164,028
現金及び預金	3,541,438	買掛金	49,388
売掛金	1,547,851	未払金	1,799,825
商品	3,049,004	短期借入金	1,000,000
貯蔵品	159,120	一年以内返済予定長期	1,608,000
材料	4,524,493	預り金	26,815
仕掛品	86,450	仮受金	1,500,000
未収入金	449,480	未払法人税等	180,000
仮払金	9	【固定負債】	8,254,000
【固定資産】	26,184,938	長期借入金	8,254,000
有形固定資産	26,050,457	負債の部合計	14,418,028
建物	18,551,126	純資産の部	
建物附属設備	976,968	科目	金額
構築物	469,929	【株主資本】	25,124,755
機械装置	5,878,359	資本金	30,000,000
土地	174,075	利益剰余金	△ 4,875,245
投資その他の資産	134,481	その他利益剰余金	△ 4,875,245
長期前払費用	134,481	繰越利益剰余金	△ 4,875,245
		(うち当期純損失)	△ 1,065,919
		純資産の部合計	25,124,755
資産の部合計	39,542,783	負債・純資産の部合計	39,542,783

個別注記表

自 平成30年10月01日

至 令和01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 8,024,989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