

貸借対照表

平成30年3月31日現在

(単位：千円)

| | | | |
|------------|----------------|-------------|----------------|
| (資産の部) | | (負債の部) | |
| I 流動資産 | 222,623 | I 流動負債 | 111,294 |
| 1 現金及び預金 | 153,432 | 1 買掛金 | 64,934 |
| 2 売掛金 | 31,618 | 2 前受金 | 9,993 |
| 3 棚卸資産 | 10,679 | 3 未払法人税等 | 8,169 |
| 4 その他流動資産 | 28,049 | 4 その他流動負債 | 28,197 |
| 5 貸倒引当金 | △ 1,156 | 負債合計 | <u>111,294</u> |
| II 固定資産 | 50 | (純資産の部) | |
| 1 有形固定資産 | 0 | I 株主資本 | 111,378 |
| (1) 機械及び装置 | 0 | 1 資本金 | 50,000 |
| 2 投資その他の資産 | 50 | 2 利益剰余金 | 61,378 |
| (1) 出資金 | 50 | (1) 利益準備金 | 4,000 |
| | | (2) 繰越利益剰余金 | 57,378 |
| | | 純資産合計 | <u>111,378</u> |
| 資産合計 | <u>222,673</u> | 負債及び純資産合計 | <u>222,673</u> |

損益計算書

〔 自 平成29年4月1日
至 平成30年3月31日 〕

(単位:千円)

| | |
|----------------|---------|
| I 売上高 | 741,949 |
| II 売上原価 | 606,523 |
| 売上総利益 | 135,425 |
| III 販売費及び一般管理費 | 103,125 |
| 営業利益 | 32,300 |
| IV 営業外収益 | 75 |
| 受取利息 | 68 |
| 雑収入 | 7 |
| V 営業外費用 | 12 |
| 雑損失 | 12 |
| 経常利益 | 32,363 |
| VI 特別利益 | 1,744 |
| 補助金受贈益 | 1,744 |
| VII 特別損失 | 1,699 |
| 固定資産圧縮損 | 1,699 |
| 税引前当期純利益 | 32,407 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 11,493 |
| 当期純利益 | 20,914 |

株主資本等変動計算書

自 平成29年4月1日
至 平成30年3月31日

株式会社JA栗東市

(単位：千円)

| | 株主資本 | | | | | 純資産 合計 |
|----------|--------|-------|-------------|-------------|------------|-----------|
| | 資本金 | 利益剰余金 | | | 株主資本 合計 | |
| | | 利益準備金 | 繰越利益 剰余金 | 利益剰余金 合計 | | |
| 当期首残高 | 50,000 | 3,500 | 37,463 | 40,963 | 90,963 | 90,963 |
| 当期変動額 | | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | △ 500 | △ 500 | △ 500 | △ 500 |
| 利益準備金の積立 | | 500 | △ 500 | - | - | - |
| 当期純利益 | | | 20,914 | 20,914 | 20,914 | 20,914 |
| 当期変動額合計 | | 500 | 19,914 | 20,414 | 20,414 | 20,414 |
| 当期末残高 | 50,000 | 4,000 | 57,378 | 61,378 | 111,378 | 111,378 |

個別注記表

1. 重要な会計方針

(1) 資産の評価基準及び評価方法

① 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券
時価のないもの

… 移動平均法による原価法により評価しています。

② 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品

… 売価還元法に基づく原価法(貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定)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

… 法人税法の規定による定率法を採用しています。

(3) 引当金の計上基準

① 貸倒引当金

… 債権の貸倒れによる損失に備えるため、
個々の債権の回収可能性を勘案して計上しています。

(4) 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

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっています。

2. 貸借対照表に関する事項

(1) 固定資産の圧縮記帳額

国庫補助金の受領により有形固定資産の取得価額から控除している当期圧縮記帳額は1,699千円、
累計額は1,699千円であり、その内訳は次のとおりです。

機械及び装置 1,699千円(うち当期圧縮記帳額1,699千円)

3. 株主資本等変動計算書に関する事項

当年度の末日における発行済株式の数は、 1,000 株です。