

貸借対照表

令和 1年 9月30日 現在

株式会社アーリア・ストラーナ

(単位： 円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	63,260,348	【流動負債】	72,287,162
現金及び預金	24,468,471	買掛金	53,095,407
売掛金	36,237,259	短期借入金	2,000,000
貸倒引当金	△10,000	未払金	13,468,446
商品	473,849	賞与引当金	300,000
前渡金	34,669	未払法人税等	572,900
立替金	1,624,100	未払消費税等	919,500
前払費用	432,000	預り金	1,930,909
【固定資産】	1	負債の部合計	72,287,162
【有形固定資産】	1	純 資 産 の 部	
工具器具備品	1	【株主資本】	△9,026,813
		資本金	3,000,000
		利益剰余金	△12,026,813
		その他利益剰余金	△12,026,813
		繰越利益剰余金	△12,026,813
		(うち当期純利益金額)	2,620,925
		純資産の部合計	△9,026,813
資産の部合計	63,260,349	負債及び純資産合計	63,260,349

注 記 表

株式会社アーリア・ストラーナ

この計算書類は、「中小企業の会計に関する基本要領」によって作成しています。

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

- ① 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法による原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

- ① 建物及び建物付属設備並びに構築物・・・定額法
② 上記以外の有形固定資産・・・定率法
③ 無形固定資産・・・定額法

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

- 一般債権・・・貸倒実績率により算定
貸倒懸念債権および破産更生債権等・・・財務内容評価法により算定

(2) 賞与引当金

- 従業員の賞与支給見込額の当期負担分を計上

4. 消費税等の会計処理方法 税抜方式

貸借対照表に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額 264,359円

一株当たり情報に関する注記

一株当たり純資産額 △150,446 円 88 銭
一株当たり当期純利益金額 43,682 円 08 銭