

第43期 決算公告

高知県高岡郡中土佐町大野見吉野1015

株式会社 高知ミットヨ

代表取締役 武藤 俊夫

貸 借 対 照 表

(平成 30 年12 月 31 日現在)

(単位：千円)

(資 産 の 部)		(負 債 の 部)	
科 目	金 額	科 目	金 額
I 流 動 資 産	(452,704)	I 流 動 負 債	(90,129)
現金及び預金	151,761	買掛金	41,286
売掛金	66,539	未払費用	11,411
製品	7,141	未払法人税等	140
原材料	4,920	未払消費税	13,365
仕掛品	218,622	預り金	8,978
その他流動資産	3,719	賞与引当金	14,947
II 固 定 資 産	(123,204)	II 固 定 負 債	(128,603)
(1) 有形固定資産	(81,423)	長期借入金	0
建物	28,220	退職給付引当金	128,603
構築物	1,124		
機械装置	25,867	負 債 合 計	218,733
車両運搬具	0	(純 資 産 の 部)	
工具器具備品	1,573	I 株 主 資 本	(357,175)
土地	24,637	(1) 資 本 金	(10,000)
建設仮勘定	0	(2) 利 益 剰 余 金	(347,175)
(2) 無形固定資産	(2,938)	1. 利 益 準 備 金	2,500
ツールソフト	2,376	2. その他利益剰余金	(344,675)
電話加入権	561	別途積立金	306,000
(3) 投資その他の資産	(38,842)	繰越利益剰余金	38,675
長期貸付金	3,120		
長期前払費用	943	純 資 産 合 計	357,175
退職給与引当特定資産	34,692	負 債 ・ 純 資 産 合 計	575,909
その他の投資	86		
資 産 合 計	575,909		

個別注記表

1. 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

たな卸資産の評価基準及び評価方法

製品及び仕掛品 …… 総平均法による原価法

その他のたな卸資産 …… 移動平均法による原価法

(貸借対照表価額は、収益性低下に基づく簿価切下げの方法により算定)

(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日以降取得した建物(附属設備を除く)については、定額法)を採用しております。

② 無形固定資産

定額法を採用しております。

(3) 引当金の計上基準

① 賞与引当金

従業員に支給する賞与に充てるため、支給見込額のうち当期の負担に属する額を計上しております。

② 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、「退職給付会計に関する実務指針(中間報告)」(日本公認会計士協会 会計制度委員会報告第13号)に定める簡便法により、自己都合退職による期末要支給額から中小企業退職金共済事業団からの給付金相当額を控除した金額を計上しております。

(4) その他の計算書類作成のための基本となる重要な事項

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、税抜方式によっております。

(5) 会計方針の変更

減価償却方法の変更

法人税法の改正に伴い、当事業年度より、平成25年1月1日以後に取得した有形固定資産について、改正後の法人税法に基づく減価償却方法に変更しております。この減価償却方法の変更による影響額は軽微であります。