

# 貸借対照表

(2018年12月31日現在)

共栄産業株式会社

(単位:千円)

(単位:千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	2,520,855	流動負債	1,866,724
現金・預金	597,149	支払手形	9,106
受取手形	582,218	電子記録債務	72,987
電子記録債権	203,371	買掛金	1,733,003
売掛金	1,134,843	短期借入金	0
商品	10,187	未払金	2,010
前払費用	4,553	未払費用	8,794
繰延税金資産	3,913	預り金	2,982
未収入金	0	未払法人税等	28,870
未収法人税等	0	未払消費税等	6,717
その他流動資産	616	賞与引当金	2,252
貸倒引当金	△ 16,000	その他流動負債	0
固定資産	349,522	固定負債	148,821
有形固定資産	14,281	受入保証金	75,902
建物	5,534	退職給付引当金	36,700
構築物	406	繰延税金負債	36,218
機械装置	0	その他固定負債	0
工具・器具・備品	8,260	負債合計	2,015,546
土地	80	(純資産の部)	
無形固定資産	3,667	株主資本	762,026
電話加入権	807	資本金	99,144
ソフトウェア	2,860	資本剰余金	69,144
投資等	331,572	資本準備金	69,144
投資有価証券	293,327	利益剰余金	593,738
差入保証金	24,635	利益準備金	15,300
繰延税金資産	0	その他利益剰余金	578,438
長期貸付金	0	別途積立金	64,000
その他投資	13,609	繰越利益剰余金	514,438
貸倒引当金	△ 0	評価・換算差額等	92,804
		その他有価証券評価差額金	92,804
		純資産合計	854,831
資産合計	2,870,378	負債・純資産合計	2,870,378

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

個別注記表

自平成30年1月1日 至平成30年12月31日

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
    - ① 有価証券の評価基準及び評価方法  
期末日の市場価格等に基づく時価法
    - ② 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
移動平均法
  - (2) 固定資産の減価償却の方法
    - ① 有形固定資産  
定額法
    - ② 無形固定資産  
定額法
  - (3) 引当金の計上基準
 

貸倒引当金  
債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権について個々の債権の回収可能性を勘案して計上しています。

賞与引当金  
従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しています。

退職給付引当金  
従業員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額により計上しています。
  - (4) 消費税の会計処理  
税抜方式によっております。
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	44,097 千円
(2) 担保に供している資産(投資有価証券)	9,950 千円
(3) 親会社に対する売掛金残高	95,244 千円
(4) 親会社に対する買掛金残高	307,624 千円
4. 損益計算書に関する注記
 

(1) 親会社への売上高	232,114 千円
(2) 親会社からの仕入高	1,254,289 千円
5. 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	1,200,000 株
(2) 当該事業年度中に行った剰余金の配当に関する事項 平成29年12月期における期末配当金につきましては、0円といたしました。	
(3) 当該事業年度の末日後に行う剰余金の配当に関する事項 平成31年3月29日開催予定の定時株主総会において、次の通り決議を予定しております。	
株式の種類	普通株式
配当金の総額	18,000,000 円
配当の原資	利益剰余金
一株当たりの配当額	15 円
基準日	平成30年12月31日
効力発生日	平成31年 3月29日
6. 税効果会計に関する注記  
繰延税金資産の主な発生要因は、未払事業税、賞与引当金等であり、繰延税金負債の主な発生要因は、有価証券評価差額等であります。
7. 関連当事者との取引に関する注記
 

(1) 会社等の名称	新日本電工株式会社
(2) 議決権の所有割合	親会社 被所有 直接 93.1 %
(3) 取引の内容	化学品等の販売、環境システム等の購入 金額は損益計算書に関する注記参照
(4) 科目別期末残高	金額は貸借対照表に関する注記参照
8. (1) 一株当たりの純資産 712 円 35 銭  
(2) 一株当たりの当期純利益 41 円95 銭
9. 当期純損益額  
当期純利益 50,335 千円
10. 重要な後発事象  
重要な後発事象はありません。

以上