

貸借対照表

(2017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	2,370,922	流動負債	1,762,243
現金・預金	506,164	支払手形	20,607
受取手形	511,156	電子記録債務	55,881
電子記録債権	189,242	買掛金	1,667,514
売掛金	1,155,789	短期借入金	0
商品	9,032	未払金	0
前払費用	0	未払費用	8,540
繰延税金資産	0	預り金	2,920
未収入金	0	未払法人税等	0
未収法人税等	15,441	未払消費税等	3,737
その他流動資産	96	賞与引当金	2,486
貸倒引当金	△ 16,000	繰延税金負債	553
		その他流動負債	0
		固定負債	204,579
固定資産	499,571	受入保証金	79,991
有形固定資産	17,184	退職給付引当金	35,206
建物	5,801	繰延税金負債	89,381
構築物	465	その他固定負債	0
機械装置	0	負債合計	1,966,823
工具・器具・備品	10,836		
土地	80	(純資産の部)	
無形固定資産	4,547	株主資本	711,691
電話加入権	807	資本金	99,144
ソフトウェア	3,740	資本剰余金	69,144
投資等	477,838	資本準備金	69,144
投資有価証券	438,843	利益剰余金	543,403
差入保証金	24,603	利益準備金	15,300
繰延税金資産	0	その他利益剰余金	528,103
長期貸付金	0	別途積立金	64,000
その他投資	14,390	繰越利益剰余金	464,103
貸倒引当金	△ 0	評価・換算差額等	191,979
		その他有価証券評価差額金	191,979
		純資産合計	903,670
資産合計	2,870,493	負債・純資産合計	2,870,493

(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29年1月1日 至平成29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
定率法
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	41,193	千円
(2) 担保に供している資産(投資有価証券)	16,890	千円
(3) 親会社に対する売掛金残高	92,089	千円
(4) 親会社に対する買掛金残高	365,555	千円

4. 損益計算書に関する注記

(1) 親会社への売上高	203,542	千円
(2) 親会社からの仕入高	1,250,440	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3月31日開催の定時株主総会において、次の通り決議されました。
- | | |
|-----------|--------------|
| 株式の種類 | 普通株式 |
| 配当金の総額 | 24,000,000 円 |
| 配当の原資 | 利益剰余金 |
| 一株当たりの配当額 | 20 円 |
| 基準日 | 平成28年12月31日 |
| 効力発生日 | 平成29年 3月31日 |
- (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29年12月期における期末配当金につきましては、0円とする予定です。

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、貸倒引当金超過等であり、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 92.8 %
 (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	753 円 05 銭
(2) 一株当たりの当期純利益	19 円 30 銭

9. 当期純損益額	
当期純利益	23,168 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