

貸借対照表
株式会社 中央漁業公社
(2019年3月31日現在)

(単位：円)

| 資 産 の 部 | | 負 債 の 部 | |
|------------|-------------|-------------|-------------|
| 【流動資産】 | 191,028,377 | 【流動負債】 | 92,286,290 |
| (1) 現金 | 59,805 | (1) 事業未払金 | 8,147,119 |
| (2) 預金 | 144,689,694 | (2) 短期リース債務 | 0 |
| (3) 事業未収金 | 16,867,181 | (3) 未払金 | 4,185,170 |
| (4) 前払金 | 28,788,147 | (4) 前受金 | 52,934,775 |
| (5) 未収金 | 291,882 | (5) 預り金 | 492,355 |
| (6) 前払費用 | 331,668 | (6) 未払法人税等 | 1,172,600 |
| (7) 仮払金 | 0 | (7) 仮受金 | 0 |
| (8) 繰延税金資産 | 0 | (8) 預り保険料 | 21,725,875 |
| (9) 貸倒引当金 | 0 | (9) 未払消費税等 | 2,527,100 |
| 【固定資産】 | 3,985,842 | (10) 賞与引当金 | 1,101,296 |
| (1) 有形固定資産 | 2 | 【固定負債】 | 360,000 |
| ① 工具器具備品 | 2 | (1) 長期リース債務 | 0 |
| ② 有形リース資産 | 0 | (2) 退職給付引当金 | 360,000 |
| ③ 建物付属設備 | 0 | 負債合計 | 92,646,290 |
| (2) 無形固定資産 | 2,000 | 純資産の部 | |
| ① 電話加入権 | 2,000 | 【株主資本】 | 102,367,929 |
| ② 無形リース資産 | 0 | (1) 資本金 | 13,253,500 |
| (3) 投資等 | 3,983,840 | (2) 利益剰余金 | 89,114,429 |
| ① 差入保証金 | 2,725,200 | ① 利益準備金 | 1,500,000 |
| ② 長期繰延税金資産 | 559,200 | ② その他利益剰余金 | 87,614,429 |
| ③ 長期積立保険料 | 699,440 | 別途積立金 | 45,000,000 |
| | | 繰越利益剰余金 | 42,614,429 |
| | | (内、当期純利益) | (1,488,594) |
| | | 純資産合計 | 102,367,929 |
| 資産合計 | 195,014,219 | 負債・純資産合計 | 195,014,219 |

個別注記表

自 2018年4月1日 至 2019年3月31日

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形固定資産の減価償却の方法は、旧定率法及び定率法によっております。
- ② リース資産の減価償却の方法はリース期間定額法を採用しております。

(2) 資産自己査定の実施と貸倒引当金の計上

当事業年度末日の資産に対して自己査定を行いました。貸倒引当金の対象はありませんでした。

(3) 引当金の計上基準

- ① 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。
- 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) 消費税等の会計処理 税抜方式によっております。

2. 会計方針の変更に関する注記

該当事項はございません。

3. 表示方法の変更に関する注記

2018.3.23付け「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則等の一部を改正する内閣府令」に基づき、繰延税金資産の表示方法及び表示場所を変更しています。

4. 誤謬の訂正に関する注記

該当事項はございません。

5. 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 506,198円