貸 借 対 照 表

2018年3月31日現在

株式会社 三 船

(単位:円)

科　　目	金　額	科　　目	金　額
(資産の部)		(負債の部)	
【 流動資産 】	83,128,015	【 流動負債 】	13,106,135
現金及び預金	50,901,946	営業未払金	8,743,633
受取手形	20,140,000	未払金	827,722
営業未収入金	10,742,756	預り金	171,680
未収入金	1,218,851	賞与引当金	1,400,000
前払費用	12,000	法人税等充当金	91,300
立替金	112,462	未払消費税	1,871,800
		【 固定負債 】	6,354,000
【 固定資産 】	8,709,322	役員退職慰労引当金	4,060,000
有形固定資産	5,177,332	退職給与引当金	2,294,000
建物	569,300		
車両運搬具	2	負債の部合計	19,460,135
船舶	4,608,030	(純資産の部)	
		【 株主資本 】	70,937,702
投資その他の資産	3,531,990	資本金	16,000,000
投資有価証券	3,460,000	利益剰余金	54,937,702
出資金	50,000	利益準備金	4,000,000
ﾘｻｲｸﾙ料預託金	21,990	別途積立金	15,010,000
		繰越利益剰余金	35,927,702
		【 評価･換算差額等 】	1,439,500
		その他有価証券評価差額金	1,439,500
		純資産の部合計	72,377,202
資産の部合計	91,837,337	負債及び純資産の部合計	91,837,337

個 別 注 記 表

Ⅰ. 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おります。

Ⅱ. 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

・有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券で、時価のあるものは決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）を採用しております。

2. 固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産

定率法（1998年4月1日以降に取得した建物については定額法を採用しております。）

3. 引当金の計上基準

・賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に備えるため、支給見込額に基づき計上しております

・退職給与引当金

従業員の退職給付に備えるため、退職金規定に基づく期末要支給額を計上しております。

・役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

4. 消費税等の処理方法

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

Ⅲ. 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	161,465千円

Ⅳ. 当期純利益金額　5,732,810円