貸 借 対 照 表

（平成29年3月31日）　　西関東ｾﾝｺｰﾛｼﾞ株式会社

（単位：円）

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
現金・預金	183,579	支払手形	
受取手形		営業未払金	5,634,493
営業未収入金		1年以内返済予定の長期借入金	
商品		未払金	68,713,374
仕掛品		未払法人税等	3,974,600
貯蔵品		未払事業所税等	
前払費用	772,520	未払消費税	
立替金		未払費用	28,183,646
未収入金	29,404,188	関係会社短期債務	
繰延税金資産		預り金	1,605,746
その他の流動資産	402,112	賞与引当金	8,744,500
貸倒引当金		役員賞与引当金	
		繰延税金負債	
流動資産計	30,762,399	流動負債計	116,856,359
建物		長期借入金	
構築物		長期未払金	
機械装置		長期リース債務	
車輌運搬具		預り保証金	
工具器具備品		退職給付引当金	
土地		役員退職慰労引当金	
建設仮勘定		長期繰延税金負債	
有形リース資産		固定負債計	0
有形固定資産計	0	負債合計	116,856,359
営業権		純資産の部	
借地権		資本金	10,000,000
電話施設利用権		資本準備金	
権利金		その他資本剰余金	
無形リース資産			
無形固定資産計	0	資本剰余金	0
投資有価証券		利益準備金	
長期貸付金		その他利益剰余金	△ 4,192,791
保証金	201,600	別途積立金	
破産債権更生債権		繰越利益剰余金	△ 4,192,791
その他の投資		利益剰余金	△ 4,192,791
長期繰延税金資産		自己株式	
貸倒引当金		株主資本計	5,807,209
投資等計	201,600	その他有価証券評価差額金	
固定資産計	201,600	評価・換算差額等計	0
繰延資産	91,699,569	純資産合計	5,807,209
資産合計	122,663,568	負債及び純資産合計	122,663,568

個　別　注　記　表

Ⅰ 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く）・・・・・定額法
但し、機械装置及び工具器具備品については、定率法を採用しておりま

無形固定資産（リース資産を除く）・・・・・定額法
但し、電話施設利用権は非償却資産です。

リース資産　・・・・・　所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産、
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

2 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に備えるため、支給見込額基準に基づいて計上しております。

3 消費税等の会計処理方法

消費税及び地方消費税の会計処理方法は、税抜き方式によっております。

Ⅱ 当期純損失金額　4，192，791円