

貸借対照表

(2022年3月31日) サムライファーム西都株式会社

(単位:円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
現金・預金	2,685,614	支払手形	
受取手形		営業未払金	
営業未収入金	3,000	関係会社短期債務	
商品		未払金	2,653,370
仕掛品		リース未払金	
貯蔵品	609,207	リース債務	
前払費用	23,791	未払法人税等	71,000
立替金		未払費用	536,760
未収入金	6	前受金	
繰延税金資産		預り金	172,249,020
その他の流動資産		賞与引当金	
貸倒引当金		未払消費税	
		仮受消費税	
流動資産計	3,321,618	流動負債計	175,510,150
建物	1,874,558	長期借入金	
構築物	10	長期未払金	3,625
機械装置	4	長期リース債務	
車輛運搬具	1	預り保証金	
工具器具備品		退職給付引当金	
土地	5,381,287	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	3,625
有形固定資産計	7,255,860	負債合計	175,513,775
営業権		純資産の部	
借地権		資本金	100,000
電話施設利用権		資本準備金	
権利金		その他資本剰余金	
ソフトウェア	33,334		
無形固定資産計	33,334	資本剰余金	
投資有価証券		利益準備金	
長期貸付金		その他利益剰余金	△ 164,868,843
保証金	9,120	別途積立金	
破産債権更生債権		繰越利益剰余金	△ 164,868,843
その他の投資	5,000	利益剰余金	△ 164,868,843
長期繰延税金資産		自己株式	
貸倒引当金		株主資本計	△ 164,768,843
投資等計	14,120	その他有価証券評価差額金	
固定資産計	7,303,314	評価・換算差額等計	
開業費	120,000		
繰延資産		純資産合計	△ 164,768,843
資産合計	10,744,932	負債及び純資産合計	10,744,932

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 たな卸資産の評価基準及び評価方法

評価基準は原価法(収益性の低下による簿価切り下げの方法)によっております。

貯 蔵 品 …… 個別法に基づく原価法

2 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す。

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。

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、税抜方式によっております。

II 当期純損失金額 12, 457, 865円