

第25期 貸借対照表

平成21年3月19日

東京都板橋区上板橋3丁目1番1号

株式会社 東武フーズ

取締役社長 宮内正敬

貸借対照表 (平成20年12月31日現在)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
	千円		千円
流動資産	70,892	流動負債	110,427
現金及び預金	31,531	買掛金	51,532
売掛金	28,012	一年以内に返済する長期借入金	7,000
商品	6,438	未払金	6,131
貯蔵品	115	未払役員賞与	228
前払費用	3,167	未払法人税等	1,956
未収入金	324	未払事業税	451
一年以内に償還される差入保証金	625	未払消費税	5,911
立替金	676	未払費用	35,153
		預り金	963
		賞与引当金	1,100
固定資産	116,755	固定負債	17,500
有形固定資産	71,538	長期借入金	17,500
建物	53,178		
器具備品	18,359	負債合計	127,927
無形固定資産	1,903		
電話加入権	1,903	純資産の部	
投資その他の資産	43,312	株主資本	59,719
差入保証金	27,900	資本金	60,000
差入敷金	15,076	利益剰余金	△ 280
各種負担金	336	(その他利益剰余金)	△ 280
		繰越利益剰余金	△ 280
資産合計	187,647	純資産合計	59,719
		負債・純資産合計	187,647

○記載金額は千円未満切り捨てて表示しております。

個 別 注 記 表

自 平 成 2 0 年 1 月 1 日
至 平 成 2 0 年 1 2 月 3 1 日

株式会社 東武フーズ

1. 重要な会計方針

(1) 資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産 (商品)	最終仕入原価法に基づく原価法
(貯蔵品)	最終仕入原価法に基づく原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産	定額法 ただし、取得価額が10万円以上20万円未満の資産については、3年間で均等償却する方法を採用しております。
--------	---

(追加情報)

法人税法の改正に伴い、平成19年3月31日以前に取得した資産については、改正前の法人税法に基づく減価償却の方法の適用により取得価額の5%に到達した事業年度の翌事業年度より、取得価額の5%相当額と備忘価額との差額を5年間にわたり均等償却し、減価償却費に含めて計上しております。

これにより、営業利益、経常利益、税引前当期純利益がそれぞれ 119千円減少しております。

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金	売掛金等債権の貸倒れによる損失に備え、回収不能見込額を計上しております。一般債権については法定繰入率によっております。
賞与引当金	従業員賞与の支給に備え、支給見込額のうち当期負担額を計上しております。
役員賞与引当金	役員に対して支給する賞与の支出に備え、支給見込み額に基づき当期負担額を計上することとしております。

(4) 消費税及び地方消費税の会計処理

税抜方式によっております。

2. 注記事項

(株主資本等変動計算書関係)

発行済株式の種類及び総数に関する事項

株式の種類	前事業年度末	増加	減少	当事業年度末
普通株式(株)	1,000	—	—	1,000