

貸 借 対 照 表

(単位：円)

(有)吉見歯科器械店

令和 7年 5月20日現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流 動 資 産】	【 110,111,467】	【流 動 負 債】	【 87,593,864】
現 金 及 び 預 金	42,774,280	買 掛 金	31,788,592
売 掛 金	55,104,541	短 期 借 入 金	16,000,000
商 品	12,362,216	未 払 金	30,746,302
未 収 入 金	400,430	未 払 費 用	4,862,301
仮 払 金	20,000	前 受 金	1,037,190
貸 倒 引 当 金	△550,000	預 り 金	188,497
【固 定 資 産】	【 18,244,583】	未 払 法 人 税 等	82,600
(有 形 固 定 資 産)	(1,651,398)	未 払 消 費 税	1,943,300
建 物 付 属 設 備	528,921	賞 与 引 当 金	945,082
車 両 運 搬 具	772,544	【固 定 負 債】	【 2,098,030】
工 具 ・ 器 具	349,933	長 期 未 払 金	2,098,030
(無 形 固 定 資 産)	(140,606)	負 債 の 部 計	89,691,894
電 話 加 入 権	140,606	純 資 産 の 部	
(投 資 そ の 他 の 資 産)	(16,452,579)	【株 主 資 本】	【 38,664,156】
長 期 前 払 費 用	891,217	[資 本 金]	[10,000,000]
保 証 金	10,111,473	[利 益 剰 余 金]	[28,664,156]
保 険 積 立 金	3,446,318	利 益 準 備 金	300,000
預 託 金	20,940	(その他利益剰余金)	(28,364,156)
敷 金	195,000	繰 越 利 益 剰 余 金	28,364,156
長期繰延税金資産	1,787,631	純 資 産 の 部 計	38,664,156
資 産 の 部 計	128,356,050	負 債 ・ 純 資 産 の 部 計	128,356,050

個 別 注 記 表

自 令和 7年 4月21日

(有)吉見歯科器械店

至 令和 7年 5月20日

この計算書類は、「中小企業の会計に関する基本要領」によって作成しております。

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品……………最終仕入原価法による原価法

固定資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産除く)

定率法又は旧定率法を採用しています。

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(付属設備を除く)については

旧定額法、平成19年4月1日以降に取得した建物(付属設備を除く)については

定額法、平成28年4月1日以降に取得した建物・付属設備・構築物については

定額法を採用しています。

無形固定資産……………定額法

引当金の計上基準

貸倒引当金……………債権の貸倒損失に備えるために、法人税の法定による

法定繰入率によっています。

収益及び費用の計上基準

その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

収益……………引渡基準

費用……………債務確定基準

消費税の会計処理

税抜方式で計上しています。

2. 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度末日における発行済株式の数 1,000株

当事業年度末日における 自己株式の数 0株