

貸借対照表

(平成24年2月20日現在)

株式会社ホーム・ファーマシー

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流 動 資 産	46,969,014	流 動 負 債	31,701,603
現金及び預金	4,209,798	買掛金	22,009,333
売掛金	34,873,163	未払金	3,417,357
商品	7,002,572	未払法人税等	70,000
前払費用	117,342	一年内返済予定長期借入金	3,600,000
未収入金	591,990	預り金	124,913
仮払金	125,338	賞与引当金	2,480,000
立替金	48,811	固 定 負 債	38,600,000
固 定 資 産	24,342,044	長期借入金	38,600,000
有 形 固 定 資 産	21,329,996	負 債 合 計	70,301,603
建物	13,623,812	(純資産の部)	
車両運搬具	21,288	株 主 資 本	1,009,455
工具、器具及び備品	7,684,896	資本金	5,000,000
投資その他資産	3,012,048	資本剰余金	750,003
出資金	20,000	資本準備金	750,003
差入保証金	2,685,000	利 益 剰 余 金	△ 4,740,548
長期前払費用	307,048	その他利益剰余金	△ 4,740,548
		繰越利益剰余金	△ 4,740,548
		(当期純利益)	(△ 3,353,016)
		純 資 産 合 計	1,009,455
資 産 合 計	71,311,058	負 債 純 資 産 合 計	71,311,058

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

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

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定率法

長期前払費用 定額法

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金 従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当期負担額を計上しております。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、免税事業者のため税込方式を採用しております。