

貸 借 対 照 表

(平成26年2月28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	51,557,610	流 動 負 債	46,555,625
現金及び預金	19,325,186	買掛金	19,740,719
売掛金	23,476,823	一年内返済予定長期借入金	12,000,000
商 品	7,450,396	未払金	2,220,701
前払費用	494,743	未払法人税等	4,253,100
未収入金	602,390	未払費用	4,152,301
仮払金	176,719	預り金	237,804
立替金	31,353	賞与引当金	3,951,000
固 定 資 産	14,754,110	固 定 負 債	12,000,000
有形固定資産	12,049,106	長期借入金	12,000,000
建 物	9,457,821	負 債 合 計	58,555,625
工具、器具及び備品	2,591,285	(純資産の部)	
投資その他の資産	2,705,004	株 主 資 本	7,756,095
出 資 金	20,000	資 本 金	5,000,000
長期前払費用	4	資 本 剰 余 金	750,003
差入保証金	2,685,000	資 本 準 備 金	750,003
		利 益 剰 余 金	2,006,092
		その他利益剰余金	2,006,092
		繰越利益剰余金	2,006,092
		(当期純利益)	(3,239,963)
		純 資 産 合 計	7,756,095
資 産 合 計	66,311,720	負 債 純 資 産 合 計	66,311,720

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方法

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。