

貸借対照表

(2016年8月31日 現在)

株式会社オンハンド

【単位：千円】

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
流動資産	(2,602,778)	流動負債	(1,351,091)
現金及び預金	1,102,946	短期リース債務	363,141
貯蔵品	3,310	未払金	405,302
前払費用	566,761	未払法人税等	71,868
立替金	717,634	賞与引当金	3,288
未収消費税	212,126	前受収益	507,490
固定資産	(4,773,463)	固定負債	(5,035,028)
有形固定資産	(2,996,855)	長期借入金	1,200,000
建物	325,648	長期リース債務	2,958,930
リース資産	2,671,207	預り敷金・保証金	448,000
無形固定資産	(128,107)	長期資産除去債務	328,385
リース資産(無形)	128,107	長期繰延税金負債	99,713
投資その他の資産	(1,648,500)	負債合計	6,386,120
敷金・保証金	1,648,500	純資産の部	
		株主資本	(990,121)
		資本金	490,000
		資本剰余金	(490,000)
		資本準備金	490,000
		利益剰余金	(10,121)
		繰越利益剰余金	10,121
		評価・換算差額金等	(0)
		純資産合計	990,121
資産合計	7,376,242	負債及び純資産合計	7,376,242

個別注記表

[重要な会計方針に係る事項に関する注記]

1. 棚卸資産の評価基準及び評価方法
貯蔵品：最終仕入原価法
2. 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産：定額法 耐用年数：建物 10 年
リース資産：リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。
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、将来の支給見込額のうち当期の負担額を計上しております。
4. リース取引の処理方法
リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。
5. 消費税等の会計処理
税抜方式によっております。

[貸借対照表に関する注記]

有形固定資産の減価償却累計額：85,425 千円
無形固定資産の減価償却累計額：3,765 千円

[株主資本等変動計算書に関する注記]

発行済株式の総数に関する事項

株 式 の 種 類	当事業年度末の株式数 (株)
普 通 株 式	1,000