

第5期決算公告

平成28年6月27日
 神奈川県横浜市中区南仲通一丁目5番地
 株式会社コーケンコミュニティー
 代表取締役社長 伊藤 晴康

貸借対照表

(平成28年2月29日 現在)

(単位：千円)

| 資産の部 | | 負債の部 | |
|-----------------|---------------|----------------|---------------|
| 科目 | 金額 | 科目 | 金額 |
| 流動資産 | 26,496 | 流動負債 | 17,371 |
| 現金及び預金 | 22,501 | 買掛金 | 996 |
| 売掛金 | 1,484 | 未払金 | 11,531 |
| 貯蔵品 | 122 | 未払費用 | 371 |
| 前払費用 | 648 | 未払法人税等 | 671 |
| 繰延税金資産 | 1,671 | 未払消費税等 | 1,266 |
| その他 | 68 | 前受金 | 559 |
| 固定資産 | 3,496 | 預り金 | 1,048 |
| 有形固定資産 | 1,506 | 賞与引当金 | 925 |
| 車両運搬具 | 310 | 固定負債 | 1,088 |
| 工具器具備品 | 1,195 | 退職給付引当金 | 1,088 |
| 投資その他の資産 | 1,989 | 負債合計 | 18,459 |
| 差入保証金 | 1,605 | 純資産の部 | |
| 繰延税金資産 | 363 | 株主資本 | 11,532 |
| その他 | 21 | 資本金 | 10,000 |
| | | 利益剰余金 | 1,532 |
| | | その他利益剰余金 | 1,532 |
| | | 繰越利益剰余金 | 1,532 |
| | | 純資産合計 | 11,532 |
| 資産合計 | 29,992 | 負債純資産合計 | 29,992 |

注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

個別注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. たな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 車両運搬具、工具器具備品 ……定率法

なお、主な耐用年数は、

車両運搬具6年、工具、器具及び備品6年であります。

無形固定資産

営業権については、定額法によっております。なお、償却年数は5年であります。

3. 引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率に基づき、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき当期に見合う分を計上しております。

退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。

退職給付引当金及び退職給付費用の計算に、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

4. 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

(当期純損益金額)

△3,335 千円