

個 別 注 記 表

株式会社 清里の森管理公社

自 平成28年 4月 1日
至 平成29年 3月31日

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

資産の評価基準及び評価方法

有価証券の評価基準及び評価方法

有価証券……移動平均法による原価法

たな卸資産の評価基準及び評価方法

商品・貯蔵品……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。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物については定額法(附属設備を除く。)

無形固定資産(リース資産除く)……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、法人税法の規定による繰入率によるほか、債権の内容を検討して計上している。

賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、退職金規定に基づく会社都合による当期末要支給額の80%を計上している。

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

消費税等の会計処理

税込方式で計上している。また、消費税の損金計上は、納税申告書が提出された日の属する事業年度としている。

2. 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

37,003,642 円

3. 株主資本等変動計算書に関する注記

発行済株式の種類及び総数に関する事項

発行済株式

普通株式(発行済株式)

当期末株式数(発行済普通株式)

200 株

自己株式の種類及び株式数に関する事項

自己株式(種類及び株式数)

普通株式(自己株式)

合計

当期末株式数

50 株

4. 1株当たり情報に関する注記

1株当たりの純資産額

221,547 円 86 銭

1株当たりの当期純利益金額又は当期純損失金額

6,456 円 43 銭