

## 貸借対照表

(平成30年3月31日現在)

株式会社サンアソシエーツ

科 目	金 額	科 目	金 額
( 資 産 の 部 )		( 負 債 の 部 )	( 単 位 : 円 ) ( 60,878,000 )
流 動 資 産	83,735,364	流 動 負 債	37,216,190
繰 延 税 金 資 産	7,816,235	未 払 金	2,931,000
未 収 入 金	181,500	未 払 法 人 税 等	814,490
短 期 貸 付 金	58,999,837	未 払 費 用 金	13,107,700
立 替	16,737,792	賞 与 引 当 金	20,363,000
固 定 資 産	7,948,003	固 定 負 債	23,661,810
投 資 そ の 他 の 資 産	7,948,003	退 職 給 付 引 当 金	23,661,810
繰 延 税 金 資 産	7,948,003	( 純 資 産 の 部 )	( 30,805,367 )
		株 主 資 本	10,000,000
		資 本 金	10,000,000
		利 益 剰 余 金	20,805,367
		そ の 他 利 益 剰 余 金	20,805,367
		繰 越 利 益 剰 余 金	20,805,367
資 産 合 計	91,683,367	負 債 ・ 純 資 産 合 計	91,683,367

第42期

個別注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）

- ……建物（建物附属設備を除く）並びに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物は定額法
- ……その他の有形固定資産は定率法

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）

- ……ソフトウェア（自社利用）については、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法
- ……その他の無形固定資産は定額法

(3) リース資産 ……所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法  
なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成20年3月31日以前の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いる。

2. 引当金の計上基準

(1) 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いる。

(2) 賞与引当金

従業員賞与については、支給期間に対応する見積額を計上している。

3. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

(1) 消費税等の会計処理方法

消費税等の会計処理は、税抜方式によっている。

(2) 連結納税制度の適用

連結納税制度を適用している。

(株主資本等変動計算書に関する注記)

1. 当事業年度の末日における発行済株式の総数

普通株式 20,000株

(税効果会計に関する注記)

1. 繰延税金資産の発生の主な原因は、退職給付引当金及び賞与引当金繰入超過額である。

(関連当事者との取引に関する注記)

1. 親会社及び法人主要株主等

属性	会社名	当該株式会社の議決権等の所有割合	当該関連当事者の議決権等の割合	科目	期末残高(千円)
親会社	旭化成(株)	—	100%	立替金	15,436
				短期貸付金	59,000

(重要な後発事象に関する注記)

該当事項なし