

(第46期)

## 貸借対照表

(2019年3月31日現在)

旭化成福利サービス株式会社

科 目	金 額	科 目	金 額
	円		円
<b>[ 資産の部 ]</b>		<b>[ 負債の部 ]</b>	( 41,933,168 )
<b>流動資産</b>	437,481,568	<b>流動負債</b>	41,933,168
現金及び預金	287,191	買掛金	1,888,213
貯蔵品	179,650	未払金	1,254,705
未収金	179,707	未払法人税等	893,300
短期貸付金	410,463,976	未払費用	34,307,350
立替金	26,371,044	未払消費税	3,589,600
<b>固定資産</b>	7,955,696		
<b>有形固定資産</b>	36,668		
工具器具及び備品	36,668	<b>[ 純資産の部 ]</b>	( 403,504,096 )
<b>無形固定資産</b>	0	<b>株主資本</b>	403,504,096
ソフトウェア	0	資本金	20,000,000
<b>投資その他の資産</b>	7,919,028	利益剰余金	383,504,096
繰延税金資産	7,919,028	利益準備金	2,470,000
		その他利益剰余金	381,034,096
		繰越利益剰余金	381,034,096
<b>資産合計</b>	445,437,264	<b>負債及び純資産合計</b>	445,437,264

# 個 別 注 記 表

## ○ 重要な会計方針に係る事項に関する注記

### 1. 流動資産の評価基準及び評価方法

- (1) 貯蔵品・・・ 移動平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定）

### 2. 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日以後に取得した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、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・リース取引のうち、リース取引開始日が企業会計基準第13号「リース取引に関する会計基準」の適用初年度開始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。

### 3. 引当金の計上基準

- (1) 賞与引当金・・・ 従業員賞与については、支給期間に届く見積額を計上している。

### 4. 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。

## ○表示方法の変更に関する注記

「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」の適用に伴う繰延税金資産・負債の表示方法の変更

「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」（企業会計基準第28号）を当事業年度より適用し、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示し、繰延税金負債は固定負債の区分に表示している。

## ○株主資本等変動計算書に関する注記

当該事業年度の末日における発行済み株式の総数

普通株式 40,000株

○ 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所有割合	当該関連当事者との関係	科目	期末残高 (千円)
親会社	旭化成株式会社	—	100%	厚生施設の管理及び運営受託	未払金	1,249
親会社	旭化成株式会社	—	100%	厚生施設の管理及び運営受託	立替金	26,371
親会社	旭化成株式会社	—	100%	厚生施設の管理及び運営受託	短期貸付金	410,464

○ 重要な後発事象に関する注記

該当事項なし