

貸借対照表

(平成 25 年 12 月 31 日 現在)

株式会社環境分析センター

(単位:千円)

科 目	金額	科 目	金額
(資産の部)		(負債の部)	
I 流動資産	164,652	I 流動負債	35,216
現金及び預金	116,778	1年以内返済予定長期借入金	7,475
受取手形	341	未払金	9,883
売掛金	23,499	未払費用	992
前払費用	22	未払法人税等	4,951
未収入金	25	未払消費税等	1,385
繰延税金資産	3,985	預り金	2,394
短期貸付金	20,000	役員賞与引当金	330
		賞与引当金	7,088
		短期リース債務義務	715
II 固定資産	5,467	II 固定負債	-
1.有形固定資産	4,697		
建物附属設備	1,556	負債合計	35,216
工具器具及び備品	2,507	(純資産の部)	
リース資産	633	I 株主資本	134,903
2.無形固定資産	181	1.資本金	60,000
電話加入権	181	2.利益剰余金	74,903
3.投資その他の資産	588	利益準備金	9,430
投資有価証券	500	その他利益剰余金	65,473
敷金	78	繰越利益剰余金	65,473
長期前払費用	10	純資産合計	134,903
資産合計	170,120	負債・純資産合計	170,120

(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

1. 資産の評価基準および評価方法

有価証券の評価基準および評価方法

その他有価証券

時価のあるもの : 決算日の市場価格等に基づく時価法

(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)

時価のないもの : 移動平均法による原価法

2. 固定資産の減価償却方法

(1) 有形固定資産 : 定率法

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(附属設備は除く)は定額法

(2) 無形固定資産 : 定率法

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(附属設備は除く)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は、リース期間を耐用年数とし、定額法を採用しております。

3. 引当金の計上基準

賞与引当金及び役員賞与引当金

役員および従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に負担すべき額を計上しております。

4. 消費税等の会計処理方法

税抜方式によっております。

会計方針の変更

当該事項はありません。

当期純損益

1. 当期純利益は18,846千円であります。
2. 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。