

個別注記表

平成23年11月1日から

平成24年10月31日まで

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

- この計算書類は、「中小企業の会計に関する基本要領」によって作成しています。
- たな卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法による低価法を採用しております。
- 固定資産の減価償却方法
(1)有形固定資産
定率法を採用しております。
ただし、平成19年4月1日以後に取得した建物（附属設備を除く）については定額法を採用しております。
なお、取得価額10万円以上20万円未満の資産については、3年均等償却を採用しております。
- 引当金の計上基準
(1)貸倒引当金
債権の貸倒損失に備えるため、法人税法に規定する法定繰入率により計算した回収不能見込額を計上しております。
- 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税抜方式を採用しております。
- 税効果会計の適用
法人税、住民税及び事業税について税効果会計を適用しております。

II. 貸借対照表等に関する注記

- | | |
|----------------------|-------------|
| 1. 有形固定資産の減価償却累計額 | 15,414,600円 |
| 2. 関係会社に対する金銭債権・金銭債務 | |
| (1)長期金銭債務 | 27,372,000円 |
| 3. 取締役等に対する金銭債務 | 72,462円 |

III. 株主資本等変動計算書に関する注記

- | | |
|------------|------|
| 1. 発行済株式総数 | 100株 |
|------------|------|

IV. 税効果会計に関する注記

1. 繰延税金資産・負債の発生原因別内訳

項目名	前期 (構成比)	当期 (構成比)
未払事業税	60,099円 100.00%	83,586円 100.00%
【繰延税金資産小計】	60,099円 100.00%	83,586円 100.00%
評価性引当額	0円 0.00%	0円 0.00%
【繰延税金資産合計】	60,099円 100.00%	83,586円 100.00%
【繰延税金負債合計】	0円	0円
【繰延税金資産（負債）の純額】	60,099円	83,586円

2. 法定実効税率と実際の税負担率との差異

項目名	構成比(前期)	構成比(当期)
法定実効税率を適用して計算した法人税等	25.01%	25.53%
交際費等の損金不算入額	0.01%	0.05%
【永久差異加算項目合計】	0.01%	0.05%
住民税均等割	1.58%	1.61%
【税効果会計対象外の税金合計】	1.58%	1.61%
前期末と当期の法定実効税率の差異	-0.09%	-0.02%
当期と当期末の法定実効税率の差異	0.00%	-0.07%

税効果会計適用後の法人税等	26.50%	27.09%
---------------	--------	--------

V. 一株当たり情報に関する注記

1. 一株当たり純資産額は、124,425.31円であります。
2. 一株当たり当期純利益は、54,948.87円であります。

VI. その他の注記

1. 生命保険による保障額
被保険者を松浦 光弘として8,000万円の保障を確保しております。

以 上