



# 貸借対照表

平成 28年 12月 31日

(当期会計期間末)

いかるが乳業 株式会社

(単位：円)

資産の部		負債の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	【 1,150,571,027】	【流動負債】	【 622,009,116】
現金	12,871,695	支払手形	1,850,376
小口現金	186,643	買掛金	378,162,190
当座預金	211,271,363	短期借入金	28,000,000
普通預金	6,413,192	未払費用	184,735,008
定期預金	203,538,684	前受金	464,000
定期積立預金	53,765,211	仮受金	24,000
受取手形	2,498,282	未払消費税	14,631,500
売掛金	569,610,520	預り金	12,430,642
有価証券	5,028,572	未払法人税等	1,711,400
商品	22,219,511	【固定負債】	【 1,349,927,023】
製品	1,950,999	長期借入金	1,345,902,023
原材料	36,153,165	社債	3,200,000
消耗材料	20,296,800	預り保証金	825,000
前払費用	7,087,425	負債の部合計	1,971,936,139
前払金	231,939		
仮払金	1,547,026		
貸倒引当金	△4,100,000		
【固定資産】	【 992,411,778】		
(有形固定資産)	( 888,420,831)		
建物	147,601,988		
建物付属設備	6,165,314		
構築物	512,021		
機械装置	102,975,162		
車両運搬具	3		
工具器具備品	1,071,823		
一括償却資産	295,433		
土地	629,799,087		
(無形固定資産)	( 6,432,669)		
電話加入権	1,182,534		
商標権	3,380,667		
ソフトウェア	1,869,468		
(投資その他の資産)	( 97,558,278)		
投資有価証券	10,133,177		
出資金	59,809,750		
保証金	27,615,351		
資産の部合計	2,142,982,805	純資産の部合計	171,046,666
		負債・純資産の部合計	2,142,982,805

# 損 益 計 算 書

自 平成 28年 1月 1日 至 平成 28年 12月 31日

(当期累計期間)

いかるが乳業 株式会社

(単位：円)

科 目	金 額	
【売上高】		
売上高	4,074,800,122	
売上値引高	31,660,994	4,043,239,128
【売上原価】		
期首商品棚卸高	21,512,574	
期首製品棚卸高	3,018,952	
仕入高	875,357,191	
仕入値引戻し高	9,370,494	
当期製品製造原価	2,451,768,918	
期末商品棚卸高	22,219,511	
期末製品棚卸高	1,950,999	3,318,116,631
売上総利益		725,122,497
【販売費及び一般管理費】		689,920,716
営業利益		35,201,781
【営業外収益】		
受取利息	89,291	
受取配当金	10,200	
賃貸料	3,857,231	
雑収入	1,002,990	4,959,712
【営業外費用】		
支払利息割引料	25,801,209	
雑損失	75,973	25,877,182
經常利益		14,284,311
【特別利益】		
貸倒引当金戻入	100,000	100,000
【特別損失】		
廃乳処理損	932,500	932,500
税引前当期純利益		13,451,811
法人税等		3,420,553
当期純利益		10,031,258

# 株主資本等変動計算書

自 平成 28年 1月 1日 至 平成 28年 12月 31日

(当期累計期間)

いかるが乳業 株式会社

(単位：円)

科 目	変 動 事 由	金 額
【株主資本】		
【資本金】	当期首残高及び当期末残高	50,000,000
【利益剰余金】		
利益準備金	当期首残高及び当期末残高	12,500,000
(その他利益剰余金)		
別途積立金	当期首残高及び当期末残高	18,000,000
繰越利益剰余金	当期首残高	80,515,408
	当期変動額            当期純利益	10,031,258
	当期末残高	90,546,666
利益剰余金合計	当期首残高	111,015,408
	当期変動額	10,031,258
	当期末残高	121,046,666
株主資本合計	当期首残高	161,015,408
	当期変動額	10,031,258
	当期末残高	171,046,666
純資産合計	当期首残高	161,015,408
	当期変動額	10,031,258
	当期末残高	171,046,666

# 個別注記表

自平成28年1月1日至平成28年12月31日

(当期累計期間)

いかるが乳業 株式会社

重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 資産の評価基準及び評価方法
  - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
移動平均法による原価法
  - (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
最終仕入原価法
2. 固定資産の減価償却の方法  
建物、建物附属設備、構築物・・・法人税法の規定による定額法  
機械装置、車両運搬具、器具備品・・・法人税法の規定による定率法  
無形固定資産・・・法人税法の規定による定額法
3. 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。
4. その他計算書類の作成のための基本となる重要事項  
消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

株主資本等変動計算書に関する注記

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項
- |                     |      |          |
|---------------------|------|----------|
| 当事業年度末日現在における発行済株式数 | 普通株式 | 100,000株 |
| 当事業年度末日現在における自己株式の数 | 普通株式 | 0株       |