

大阪ベントナイト事業協同組合

貸借対照表

平成30年3月31日 現在

(単位 百万円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	1,288	【流動負債】	848
【固定資産】	2,262	【固定負債】	1,813
(有形固定資産)	2,109		
		負債合計	2,661
		純資産の部	
(投資その他の資産)	153	【株主資本】	【 889 】
		資本金	2
		利益剰余金	887
		純資産合計	889
資産合計	3,550	負債・純資産合計	3,550

損益計算書自 平成29年 4月 1日
至 平成30年 3月31日

(単位 百万円)

科 目	金 額
売 上 高	2,911
売 上 原 価	2,692
売 上 総 利 益 金 額	219
販売費及び一般管理費	140
営 業 利 益 金 額	80
営業外収益	5
営業外費用	42
経 常 利 益 金 額	42
特別利益	14
特別損失	-206
税 引 前 当 期 純 利 益 金 額	-150
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	0
当 期 純 利 益 金 額	-150

株主資本等変動計算書

大阪ベントナイト事業協同組合

自 平成29年 4月 1日

至 平成30年 3月31日

単位：円

	株主資本							純資産合計
	資本金	利益剰余金					株主資本合計	
		利益準備金	その他利益剰余金			利益剰余金合計		
			特別積立金	教育情報費用繰越金	繰越利益剰余金			
当期首残高	2,000,000	2,000,000	134,378,000	17,075,000	882,816,306	1,036,269,306	1,038,269,306	1,038,269,306
当期変動額								
特別積立金積立			11,140,000		△11,140,000	0	0	0
教育情報費用繰越金積立				5,570,000	△5,570,000	0	0	0
当期純損失					△149,622,504	△149,622,504	△149,622,504	△149,622,504
当期変動額合計	-	-	11,140,000	5,570,000	△166,332,504	△149,622,504	△149,622,504	△149,622,504
当期末残高	2,000,000	2,000,000	145,518,000	22,645,000	716,483,802	886,646,802	888,646,802	888,646,802

個別注記表

大阪ベントナイト事業協同組合

自 平成29年 4月 1日

至 平成30年 3月31日

1. この計算書類は、中小企業の会計に関する指針によって作成しています。

2. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

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

最終仕入原価法による原価法

固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 法人税法の規定による定率法（ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物並びに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備および構築物については定額法）

引当金の計上基準

貸倒引当金 債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上しています。

退職給与引当金 定款の規定により計上しています。

収益及び費用の計上基準

長期請負工事については、工事進行基準を適用しています。

計算書類作成のための重要な事項

①リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・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ます。

②消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

3. 株主資本等変動計算書に関する注記

出資の総口数

前期末株式数（発行済普通株式） 200株

当期増加株式数（発行済普通株式） 0株

当期減少株式数（発行済普通株式） 0株

当期末株式数（発行済普通株式） 200株

4. その他の注記

その他

有形固定資産の減価償却累計額 1,409,622千円