

第59期決算公告

平成21年6月26日

岡山県岡山市東区古都宿210番地
岡山積水工業株式会社
代表取締役 杉山 豊

貸借対照表

平成21年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資 産 の 部)		(負 債 の 部)	
流 動 資 産	556,901,938	流 動 負 債	2,598,261,612
現金及び預金	2,283,142	支払手形	57,568,132
受取手形	5,713,813	買掛金	532,692,506
売掛金	268,277,279	短期借入金	1,888,741,001
製品	41,562,497	リース負債	1,949,964
原材料	99,045,205	未払金	147,872
仕掛品	59,205,213	未払費用	73,639,932
前払費用	16,162,720	前受金	4,820
未収入金	64,527,659	未払法人税等	143,300
その他の流動資産	124,410	未払消費税等	10,137,600
		預り金	3,084,748
		賞与引当金	30,151,737
固 定 資 産	1,030,889,321	固 定 負 債	342,061,379
有形固定資産	1,010,823,589	リース負債	7,237,375
建物	545,078,566	長期未払金	517,704
構築物	69,559,439	退職給付引当金	334,306,300
機械装置	168,179,164		
車両運搬具		負債合計	2,940,322,991
工具器具備品	17,046,280		
土地	135,461,855	(純 資 産 の 部)	
リース資産	8,706,145	株 主 資 本	▲1,352,531,732
建設仮勘定	66,792,140		
無形固定資産	4,365,732	資 本 金	100,000,000
繰延資産			
施設利用権	3,239,538	利益剰余金	▲1,452,531,732
ソフトウェア	645,000		
リース資産	481,194	その他利益剰余金	▲1,452,531,732
投資その他の資産	15,700,000	繰越利益剰余金	▲1,452,531,732
関係会社株式	10,000,000		
繰延税金資産	100,000	純 資 産 合 計	▲1,352,531,732
その他の投資	5,600,000	負債及び純資産合計	1,587,791,259
資産合計	1,587,791,259		

個 別 注 記 表

1. 有価証券の評価基準及び評価の方法

取引所の相場のない有価証券(移動平均法に基づく原価法)

2. 棚卸資産の評価基準及び評価の方法

原材料 (移動平均法に基づく原価法)

仕掛品 (移動平均法に基づく原価法)

製品 (移動平均法に基づく原価法)

貸借対照表価額は、収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定している

3. 固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産(リース資産を除く)

建物(建物付属設備を除く)は定額法、その他の有形固定資産は定率法を採用している。

なお、主な耐用年数は以下の通りである。

機械装置8年

・無形固定資産(リース資産を除く)

定額法を採用している。なお、ソフトウェアについては社内における見込み利用可能期間(5年)に基づいている

4. 引当金の計上方法

賞与引当金・・・・・・従業員賞与(使用人兼務取締役の使用人分を含む)の支給に充てるため、法人税法に基づいて見積額を計上している。

退職給付引当金・・・従業員退職金の支出に充てるため、法人税法に基づいて支給対象期間基準の限度額を計上している。

リース物件の所有権が借主に移転すると認められる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る。

6. 消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。