

第60期決算公告

平成22年6月4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22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	607,987,695	流 動 負 債	2,465,470,768
現金及び預金	864,543	支払手形	20,258,772
受取手形	132,298	買掛金	583,731,255
売掛金	288,421,719	短期借入金	1,745,558,042
製品	40,952,085	リース負債	2,328,780
原材料	106,022,453	未払金	220,107
仕掛品	90,596,574	未払費用	62,559,122
前払費用	9,744,460	前受金	3,600
未収入金	71,204,420	未払法人税等	143,300
その他の流動資産	49,143	未払消費税等	14,768,800
		預り金	2,388,210
		賞与引当金	33,510,780
固 定 資 産	971,362,284	固 定 負 債	356,767,127
有 形 固 定 資 産	949,406,891	リース負債	6,707,971
建物	508,906,022	長期未払金	618,856
構築物	63,102,984	退職給付引当金	349,440,300
機械装置	153,867,076	負債合計	2,822,237,895
車両運搬具			
工具器具備品	10,672,551	( 純 資 産 の 部 )	
土地	135,461,855	株 主 資 本	▲1,242,887,916
リース資産	8,647,213		
建設仮勘定	68,749,190	資 本 金	100,000,000
無 形 固 定 資 産	6,265,393		
繰延資産	733,817	利 益 剰 余 金	▲1,342,887,916
施設利用権	3,239,538		
ソフトウェア	1,902,500	その他利益剰余金	▲1,342,887,916
リース資産	389,538		
投資その他の資産	15,690,000	繰越利益剰余金	▲1,342,887,916
関係会社株式	10,000,000		
繰延税金資産	90,000	純 資 産 合 計	▲1,242,887,916
その他の投資	5,600,000	負債及び純資産合計	1,579,349,979
資 産 合 計	1,579,349,979		

# 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。