

第 6 3 期決算公告  
貸 借 対 照 表

平成25年6月28日

岡山県岡山市東区古都宿 2 1 0 番地

岡山積水工業株式会社

代表取締役 杉山 豊

平成 2 5 年 3 月 3 1 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	1,382,653,075	流 動 負 債	2,698,096,146
現金及び預金	9,375,246	支払手形	15,897,675
受取手形	11,167,557	買掛金	684,432,992
売掛金	875,577,720	短期借入金	1,862,449,057
製品	28,371,592	リース負債	2,233,798
原材料	255,157,592	未払金	521,893
仕掛品	120,209,007	未払費用	77,924,918
前払費用	6,049,330	前受金	3,750
繰延税金資産	11,835,000	未払法人税等	143,300
未収入金	64,910,031	未払消費税等	11,887,700
その他の流動資産		預り金	3,377,063
		賞与引当金	39,224,000
固 定 資 産	886,684,177	固 定 負 債	318,164,070
有 形 固 定 資 産	784,012,452	リース負債	2,189,100
建築物	378,660,747	長期未払金	828,020
構築物	46,301,560	退職給付引当金	315,146,950
機械装置	131,289,968	負 債 合 計	3,016,260,216
車両運搬具			
工具器具備品	5,539,852	( 純 資 産 の 部 )	
土地	130,859,257	株主資本	▲746,922,964
リース資産	4,308,328		
建設仮勘定	87,052,740	資本金	100,000,000
無 形 固 定 資 産	4,919,725		
繰延資産	313,537	利益剰余金	▲846,922,964
施設利用権	3,239,538		
ソフトウェア	1,252,080	その他利益剰余金	▲846,922,964
リース資産	114,570		
投資その他の資産	97,752,000	繰越利益剰余金	▲846,922,964
関係会社株式	10,000,000		
繰延税金資産	85,352,000	純 資 産 合 計	▲746,922,964
その他の投資	2,400,000	負 債 及 び 純 資 産 合 計	2,269,337,252
資 産 合 計	2,269,337,252		

# 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。