

第66期決算公告
貸借対照表

平成28年6月30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

平成28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	1,365,743,342	流 動 負 債	2,895,659,014
現金及び預金	3,778,348	支払手形	52,571,795
受取手形	14,792,571	買掛金	504,653,589
売掛金	830,988,055	短期借入金	2,039,486,309
製品	16,327,933	リース負債(流)	2,196,711
原材料	194,209,644	未払金	20,631,324
仕掛品	131,733,228	未払費用	120,735,638
前払費用	5,690,797	前受金	
繰延税金資産(流)	14,509,000	未払法人税等	8,231,300
未収入金	153,521,760	未払消費税等	76,586,000
立替金		預り金	1,821,900
仮払消費税		未払連結法人税	14,682,000
仮払金	192,006	賞与引当金	54,062,448
固定資産	1,547,297,035	仮受金その他	
		固定負債	318,027,678
有形固定資産	1,423,821,677	リース負債(固)	6,741,774
建物	310,049,458	長期未払金	1,752,950
建物付属設備	34,106,207	退職給付引当金	309,532,954
構築物	57,054,176		
機械装置	772,782,029	負債合計	3,213,686,692
車両運搬具	538,164		
金型	22		
工具器具備品	17,132,572		
土地	130,859,257	(純 資 産 の 部)	
リース資産(有形)	8,938,485	株主資本	▲300,646,315
建設仮勘定	92,361,307		
無形固定資産	20,531,358	資本金	100,000,000
繰延資産	-		
施設利用権	3,239,538	利益剰余金	▲400,646,315
ソフトウェア	17,291,820		
リース資産(無形)	-	その他利益剰余金	▲400,646,315
投資その他の資産	102,944,000	(当期純利益)	(75,694,076)
関係会社株式	10,000,000	繰越利益剰余金	▲400,646,315
繰延税金資産(固)	90,544,000		
その他の投資	2,400,000	純資産合計	▲300,646,315
資産合計	2,913,040,377	負債及び純資産合計	2,913,040,377

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。