

第67期決算公告

貸借対照表

平成29年6月29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 藤井 清康

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資 産 の 部)		(負 債 の 部)	
流 動 資 産	1,498,362,145	流 動 負 債	2,868,383,929
現金及び預金	4,251,753	支払手形	45,138,481
受取手形	7,403,605	買掛金	485,360,597
売掛金	1,005,980,146	短期借入金	2,101,678,761
製品	24,009,562	リース負債(流)	2,014,212
原材料	181,935,729	未払金	10,711,038
仕掛品	101,948,507	未払費用	121,880,986
前払費用	1,208,241	前受金	
繰延税金資産(流)	24,641,000	未払法人税等	9,907,700
未収入金	146,933,602	未払消費税等	17,487,500
立替金	50,000	預り金	1,829,200
仮払消費税		未払連結法人税	18,470,000
仮払金	0	賞与引当金	53,905,454
固定資産	1,471,874,761	仮受消費税	
		固定負債	268,589,370
有形固定資産	1,338,627,203	リース負債(固)	4,727,562
建物	287,857,420	長期未払金	1,327,865
建物付属設備	40,629,716	退職給付引当金	262,533,943
構築物	54,529,838		
機械装置	710,415,573	負債合計	3,136,973,299
車両運搬具	387,979		
金型	3,958,354		
工具器具備品	18,638,470	(純資産の部)	
土地	130,859,257	株主資本	▲166,736,393
リース資産(有形)	6,741,774		
建設仮勘定	84,608,822	資本金	100,000,000
無形固定資産	15,293,558		
繰延資産		利益剰余金	▲266,736,393
施設利用権	3,239,538		
ソフトウェア	12,054,020	その他利益剰余金	▲266,736,393
リース資産(無形)		(当期純利益)	(133,909,922)
投資その他の資産	117,954,000	繰越利益剰余金	▲266,736,393
関係会社株式	10,000,000		
繰延税金資産(固)	106,254,000	純資産合計	▲166,736,393
その他の投資	1,700,000	負債及び純資産合計	2,970,236,906
資産合計	2,970,236,906		

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。