

第31期決算公告

平成29年6月29日

岡山県岡山市東区古都宿210番地  
株式会社セキヨウ  
代表取締役 岸淵 清次

貸借対照表  
平成29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     | 111,259,352 | 流 動 負 債       | 58,823,309   |
| 現金及び預金      | 1,281,974   | 支払手形          |              |
| 受取手形        |             | 買掛金           |              |
| 売掛金         | 54,617,194  | 短期借入金         | 3,025        |
| 有価証券        |             | 未払金           |              |
| 製品          |             | 未払費用          | 45,012,484   |
| 商用品         |             | 未払法人税等        | 3,007,800    |
| 販売用土地       |             | 未払消費税等        |              |
| 原材料         | 23,167,101  | 前受金           |              |
| 仕掛品         | 27,384,873  | 預り金           | 103,000      |
| 前渡金         |             | 賞与引当金         | 5,089,000    |
| 前払費用        |             | 役員賞与引当金       |              |
| 繰延税金資産      |             | 未払連結法人税       | 5,608,000    |
| 短期貸付金       |             | その他の流動負債      |              |
| 未収入金        | 877,210     | 仮受消費税         |              |
| 繰延税金資産      | 2,754,000   | 固定負債          |              |
| 未収消費税       | 1,177,000   | 社債            |              |
| 貸倒引当金       |             | 長期借入金         |              |
| 仮払消費税       |             | 退職給付引当金       |              |
| 固定資産        | —           | 長期預り金         |              |
| 有形固定資産      | —           | 繰延税金負債        |              |
| 建物          |             | その他の固定負債      |              |
| 構築物         |             | 負債合計          | 58,823,309   |
| 機械装置        |             | ( 純 資 産 の 部 ) |              |
| 車両運搬具       |             | 株主資本          | 52,436,043   |
| 工具器具備品      |             | 資本金           | 10,000,000   |
| 土地          |             | 資本剰余金         |              |
| 建設仮勘定       |             | 資本準備金         |              |
| 無形固定資産      | —           | その他資本剰余金      |              |
| 工業所有権       |             | 利益剰余金         | 42,436,043   |
| 施設利用権       |             | 利益準備金         |              |
| ソフトウェア      |             | 利益剰余金         | 42,436,043   |
| のれん         |             | ( 当 期 純 利 益 ) | (14,614,167) |
| その他の無形固定資産  |             | 繰越利益剰余金       |              |
| 投資その他の資産    | —           | 自己株式          |              |
| 関係会社株式      |             | 評価・換算差額等      |              |
| 投資有価証券      |             | その他有価証券評価差額金  |              |
| 長期貸付金       |             | 繰延ヘッジ損益       |              |
| 長期前払費用      |             | 新株予約権         |              |
| 繰延税金資産      |             | 純資産合計         | 52,436,043   |
| 敷金及び保証金     |             | 負債及び純資産合計     | 111,259,352  |
| その他の投資      |             |               |              |
| 貸倒引当金       |             |               |              |
| 資産合計        | 111,259,352 |               |              |

# 個 別 注 記 表

## 1. 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

## 2. 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、通常の貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

## 3. 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。