

第68期決算公告

貸借対照表

平成30年6月20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

平成30年3月31日

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
( 資 産 の 部 )		( 負 債 の 部 )	
流 動 資 産	1,352,295,657	流 動 負 債	2,495,074,646
現金及び預金	11,091,476	支払手形	45,102,715
受取手形	1,834,244	買掛金	397,826,241
売掛金	890,163,023	短期借入金	1,768,539,034
製品	8,699,649	リース負債(流)	2,014,212
原材料	146,941,871	未払金	17,055,440
仕掛品	103,278,722	未払費用	122,490,324
前払費用	14,860,776	前受金	
繰延税金資産(流)	17,149,000	未払法人税等	21,234,600
未収入金	158,271,212	未払消費税等	17,721,600
立替金	5,684	預り金	7,087,766
仮払消費税		未払連結法人税	41,668,000
仮払金		賞与引当金	54,334,714
固定資産	1,262,086,783	仮受消費税	
		固定負債	236,653,870
有形固定資産	1,150,006,745	リース負債(固)	2,713,350
建物	267,645,456	長期未払金	1,523,398
建物附属設備	46,602,345	退職給付引当金	232,417,122
構築物	56,718,990	負債合計	2,731,728,516
機械装置	560,947,391		
車両運搬具	1,464,635	(純資産の部)	
金型	8,336,935	株主資本	▲117,346,076
工具器具備品	10,082,544	資本金	100,000,000
土地	130,859,257	利益剰余金	▲217,346,076
リース資産(有形)	4,727,562	その他利益剰余金	▲217,346,076
建設仮勘定	62,621,630	繰越利益剰余金	▲217,346,076
無形固定資産	10,217,038	(当期純利益)	(49,390,317)
繰延資産		純資産合計	▲117,346,076
施設利用権	3,239,538	負債及び純資産合計	2,614,382,440
ソフトウェア	6,977,500		
リース資産(無形)			
投資その他の資産	101,863,000		
関係会社株式	10,000,000		
出資金	50,000		
繰延税金資産(固)	90,113,000		
その他の投資	1,700,000		
資産合計	2,614,382,440		

# 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。