

第3 2期決算公告

平成30年6月20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30年3月31日現在

(単位：円)

| 科 目 額               |            | 科 目 額                   |            |
|---------------------|------------|-------------------------|------------|
| ( 資 産 の 部 )         |            | ( 負 債 の 部 )             |            |
| 流 動 資 産             | 96,603,962 | 流 動 負 債                 | 67,345,021 |
| 現 金 及 び 預 金         | 782,477    | 支 払 手 形                 |            |
| 受 取 手 形             |            | 買 掛 金                   |            |
| 売 掛 金               | 29,525,228 | 短 期 借 入 金               | 34,209,117 |
| 有 価 証 券             |            | 未 払 金                   |            |
| 製 品                 |            | 未 払 費 用                 | 29,732,570 |
| 商 品                 |            | 未 払 法 人 税 等             | 35,500     |
| 販 売 用 土 地           |            | 未 払 消 費 税 等             | 54,900     |
| 原 材 料               | 29,686,073 | 前 受 金                   |            |
| 仕 掛 品               | 6,592,777  | 預 り 金                   | 119,000    |
| 前 渡 金               |            | 賞 与 引 当 金               | 3,174,000  |
| 前 払 費 用             |            | 役 員 賞 与 引 当 金           |            |
| 未 収 連 結 法 人 税       | 11,243,000 | 未 払 利 息                 | 19,934     |
| 繰 延 税 金 資 産         |            | 未 払 連 結 法 人 税           |            |
| 短 期 貸 付 金           |            | そ の 他 の 流 動 負 債         |            |
| 未 収 入 金             | 17,179,407 | 仮 受 消 費 税               |            |
| 繰 延 税 金 資 産         | 1,595,000  | 固 定 負 債                 |            |
| 未 収 消 費 税           |            | 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               |            |                         |            |
| 機 械 装 置             |            | 負 債 合 計                 | 67,345,021 |
| 車 両 運 搬 具           |            |                         |            |
| 工 具 器 具 備 品         |            | ( 純 資 産 の 部 )           |            |
| 土 地                 |            | 株 主 資 本                 | 29,258,941 |
| 建 設 仮 勘 定           |            | 資 本 金                   | 10,000,000 |
| 無 形 固 定 資 産         | —          | 資 本 剰 余 金               |            |
| 工 業 所 有 権           |            | 資 本 準 備 金               |            |
| 施 設 利 用 権           |            | そ の 他 資 本 剰 余 金         |            |
| ソ フ ト ウ ェ ア         |            | 利 益 剰 余 金               | 19,258,941 |
| の れ                 |            | 利 益 準 備 金               |            |
| そ の 他 の 無 形 固 定 資 産 |            | そ の 他 損 失 剰 余 金         |            |
| 投 資 そ の 他 の 資 産     | —          |                         |            |
| 関 係 会 社 株 式         |            | 繰 越 利 益 剰 余 金           | 19,258,941 |
| 投 資 有 価 証 券         |            | ( 当 期 純 損 失 )           | 23,177,102 |
| 長 期 貸 付 金           |            | 自 己 株 式                 |            |
| 長 期 前 払 費 用         |            |                         |            |
| 繰 延 税 金 資 産         |            | 評 価 ・ 換 算 差 額 等         |            |
| 敷 金 及 び 保 証 金       |            | そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金 |            |
| そ の 他 の 投 資 金       |            | 繰 延 ヘ ッ ジ 損 益           |            |
| 貸 倒 引 当 金           |            | 新 株 予 約 権               |            |
|                     |            |                         |            |
|                     |            | 純 資 産 合 計               | 29,258,941 |
| 資 産 合 計             | 96,603,962 | 負 債 及 び 純 資 産 合 計       | 96,603,962 |

# 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、通常の賃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。