

第69期決算公告

貸借対照表

令和1年6月27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 | 1,145,782,624 | 流動負債 | 2,208,127,187 |
| 現金及び預金 | 11,320,783 | 支払手形 | 26,816,584 |
| 受取手形 | | 買掛金 | 302,887,963 |
| 売掛金 | 846,772,163 | 短期借入金 | 1,694,878,078 |
| 製品 | 3,273,913 | リース負債(流) | 2,476,986 |
| 原材料 | 117,361,072 | 未払金 | 15,285,393 |
| 仕掛品 | 34,313,769 | 未払費用 | 102,613,595 |
| 前払費用 | 8,007,620 | 前受金 | |
| 未収連結法人税 | 30,926,000 | 未払法人税等 | 268,300 |
| 未収入金 | 93,807,304 | 未払消費税等 | 11,804,300 |
| 立替金 | | 預り金 | 6,843,280 |
| 仮払消費税 | | 未払連結法人税 | |
| 仮払金 | | 賞与引当金 | 44,252,708 |
| 固定資産 | 1,272,767,809 | 仮受消費税 | |
| | | 固定負債 | 267,175,294 |
| 有形固定資産 | 1,165,231,898 | リース負債(固) | 3,290,681 |
| 建物 | 241,965,660 | 長期未払金 | 1,157,834 |
| 建物付属設備 | 47,540,129 | 退職給付引当金 | 262,726,779 |
| 構築物 | 51,834,852 | | |
| 機械装置 | 581,098,161 | 負債合計 | 2,475,302,481 |
| 車両運搬具 | 971,533 | | |
| 金型 | 4,297,113 | | |
| 工具器具備品 | 7,683,738 | (純資産の部) | |
| 土地 | 130,859,257 | 株主資本 | ▲56,752,048 |
| リース資産(有形) | 5,767,667 | | |
| 建設仮勘定 | 93,213,788 | 資本金 | 100,000,000 |
| 無形固定資産 | 8,955,911 | | |
| 繰延資産 | | 利益剰余金 | ▲156,752,048 |
| 施設利用権 | 3,239,538 | | |
| ソフトウェア | 5,716,373 | その他利益剰余金 | ▲156,752,048 |
| リース資産(無形) | | | |
| 投資その他の資産 | 98,580,000 | 繰越利益剰余金 | ▲156,752,048 |
| 関係会社株式 | 10,000,000 | | |
| 出資金 | 50,000 | 純資産合計 | ▲56,752,048 |
| 繰延税金資産(固) | 86,830,000 | | |
| その他の投資 | 1,700,000 | 負債及び純資産合計 | 2,418,550,433 |
| 資産合計 | 2,418,550,433 | | |

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。