

第6 2期決算公告

平成24年6月28日

岡山県岡山市東区古都宿2 1 0番地
岡山積水工業株式会社
代表取締役 杉山 豊

貸借対照表

平成24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	1,396,460,896	流動負債	2,862,653,667
現金及び預金	8,084,751	支払手形	11,444,603
受取手形	13,833,551	買掛金	775,384,467
売掛金	933,394,012	短期借入金	1,955,539,943
製品	33,588,765	リース負債	3,058,776
原材料	234,598,766	未払金	570,056
仕掛品	95,294,997	未払費用	76,241,353
前払費用	12,594,760	前受金	
繰延税金資産	8,948,000	未払法人税等	8,445,300
未収入金	56,096,062	未払消費税等	143,300
その他の流動資産	27,232	預り金	2,656,519
		賞与引当金	29,169,350
固定資産	917,280,364	固定負債	321,452,711
有形固定資産	811,266,563	リース負債	4,422,898
建物	402,910,036	長期未払金	1,195,893
構築物	50,323,828	退職給付引当金	315,833,920
機械装置	139,650,087		
車両運搬具		負債合計	3,184,106,378
工具器具備品	6,343,417		
土地	130,859,257	(純資産の部)	
リース資産	7,275,448	株主資本	▲870,365,118
建設仮勘定	73,904,490		
無形固定資産	4,845,801	資本金	100,000,000
繰延資産	457,537		
施設利用権	3,239,538	利益剰余金	▲970,365,118
ソフトウェア	942,500		
リース資産	206,226	その他利益剰余金	▲970,365,118
投資その他の資産	101,168,000	繰越利益剰余金	▲970,365,118
関係会社株式	10,000,000		
繰延税金資産	85,478,000	純資産合計	▲870,365,118
その他の投資	5,690,000	負債及び純資産合計	2,313,741,260
資産合計	2,313,741,260		

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。