

## 貸借対照表

(平成23年3月31日現在)

新日化エポキシ製造株式会社

科 目	金 額	科 目	金 額
<b>(資産の部)</b>	千円	<b>(負債の部)</b>	千円
<b>流動資産</b>	<b>3,850,179</b>	<b>流動負債</b>	<b>4,699,060</b>
現金及び預金	2,719	支払手形	620,120
売掛金	1,314,802	買掛金	3,597,275
製品	1,204,254	リース債務	14,351
仕掛品	417,311	未払金	25,994
原材料	471,877	未払費用	302,032
貯蔵品	49,793	未払法人税等	6,245
前払費用	38,397	預り金	1,827
繰延税金資産	53,351	賞与引当金	131,212
預け金	227,576		
未収入金	54,570		
未収消費税等	14,920		
その他の流動資産	604		
<b>固定資産</b>	<b>3,262,711</b>	<b>固定負債</b>	<b>789,618</b>
有形固定資産	2,953,012	長期リース債務	29,654
建物及び附属設備	1,685,395	退職給付引当金	700,729
構築物	139,845	役員退職慰労引当金	59,235
機械装置	1,040,746		
車両運搬具	565		
工具器具備品	27,017	<b>負債合計</b>	<b>5,488,678</b>
リース資産	41,910		
建設仮勘定	17,533		
無形固定資産	13,861	<b>(純資産の部)</b>	
ソフトウェア	13,861	株主資本	1,624,211
投資その他の資産	295,836	資本金	100,000
繰延税金資産	284,916	利益剰余金	1,524,211
その他の投資	10,920	その他利益剰余金	1,524,211
		繰越利益剰余金	1,524,211
		<b>純資産合計</b>	<b>1,624,211</b>
<b>資産合計</b>	<b>7,112,890</b>	<b>負債純資産合計</b>	<b>7,112,890</b>

(注)金額は、単位(千円)未満を切り捨ててにより表示している。

## 【個別注記表】

### 1. 重要な会計方針に係る注記

#### (1) たな卸資産の評価の方法

製品・仕掛品・原材料

総平均法による原価法（収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）

貯蔵品

最終仕入原価法に基づく原価法（収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

(i) 有形固定資産 定率法

ただし、建物（建物附属設備を除く。）については定額法

(ii) 無形固定資産 定額法

(iii) リース資産 リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとして算定しております。

#### (3) 引当金の計上基準

賞与引当金 従業員に対して支給する賞与に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上しております。

退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務及び年金資産に基づき計上しております。

役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

#### (4) 消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

### 2. 重要な会計方針の変更

#### (1) 資産除去債務に関する会計基準の適用

当期より「資産除去債務に関する会計基準」（企業会計基準第18号 平成20年3月31日）及び「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第21号 平成20年3月31日）を適用している。

これによる当期の計算書類に与える影響はありません。

#### (2) 企業結合に関する会計基準等の適用

当期より「企業結合に関する会計基準」（企業会計基準第21号 平成20年12月26日）、『研究開発費等に係る会計基準』の一部改正（企業会計基準第23号 平成20年12月26日）、「事業分離等に関する会計基準」（企業会計基準第7号 平成20年12月26日）及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第10号 平成20年12月26日）を適用しております。

### 3. 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度の末日における発行済株式の数

普通株式

1,200株