

貸借対照表

(平成24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 |
|-------------|------------------|----------------|------------------|
| (資産の部) | 千円 | (負債の部) | 千円 |
| 流動資産 | 3,616,957 | 流動負債 | 4,288,958 |
| 現金及び預金 | 6,938 | 支払手形 | 350,373 |
| 売掛金 | 1,255,382 | 買掛金 | 2,425,557 |
| 製品 | 1,067,627 | リース債務 | 15,045 |
| 仕掛品 | 405,644 | 短期借入金 | 1,000,000 |
| 原材料 | 448,883 | 未払金 | 5,460 |
| 貯蔵品 | 55,858 | 未払費用 | 338,310 |
| 前払費用 | 37,699 | 未払法人税等 | 12,490 |
| 繰延税金資産 | 44,747 | 未払消費税等 | 22,429 |
| 預け金 | 225,989 | 預り金 | 1,566 |
| 未収入金 | 66,986 | 賞与引当金 | 117,725 |
| その他の流動資産 | 1,199 | | |
| 固定資産 | 3,005,316 | 固定負債 | 809,852 |
| 有形固定資産 | 2,712,423 | 長期リース債務 | 25,119 |
| 建物及び附属設備 | 1,603,713 | 退職給付引当金 | 768,897 |
| 構築物 | 123,217 | 役員退職慰労引当金 | 15,835 |
| 機械装置 | 885,205 | | |
| 車両運搬具 | 2,087 | 負債合計 | 5,098,811 |
| 工具器具備品 | 21,550 | | |
| リース資産 | 38,252 | (純資産の部) | |
| 建設仮勘定 | 38,396 | 株主資本 | 1,523,462 |
| 無形固定資産 | 13,152 | 資本金 | 100,000 |
| ソフトウェア | 13,152 | 利益剰余金 | 1,423,462 |
| 投資その他の資産 | 279,740 | その他利益剰余金 | 1,423,462 |
| 繰延税金資産 | 274,035 | 繰越利益剰余金 | 1,423,462 |
| その他の投資 | 5,705 | | |
| | | 純資産合計 | 1,523,462 |
| 資産合計 | 6,622,273 | 負債純資産合計 | 6,622,273 |

(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

なし

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