

貸借対照表

(平成25年3月31日現在)

新日化工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	3,731,366	流動負債	4,177,725
現金及び預金	13,842	支払手形	395,956
売掛金	1,257,049	買掛金	2,494,708
製品	1,157,998	リース債務	11,855
仕掛品	353,689	短期借入金	800,000
原材料	542,502	未払金	345,601
貯蔵品	64,121	未払費用	30
前払費用	32,359	未払法人税等	9,900
繰延税金資産	51,065	未払消費税等	4,722
預け金	204,970	預り金	5,589
未収入金	49,469	賞与引当金	109,361
その他の流動資産	4,297		
固定資産	2,491,046	固定負債	805,876
有形固定資産	2,455,880	長期リース債務	15,882
建物及び附属設備	1,540,826	退職給付引当金	778,358
構築物	129,532	役員退職慰労引当金	11,636
機械装置	727,139		
車両運搬具	3,458	負債合計	4,983,602
工具器具備品	28,505		
リース資産	26,417	(純資産の部)	
無形固定資産	9,469	株主資本	1,238,811
ソフトウェア	9,469	資本金	100,000
投資その他の資産	25,696	利益剰余金	1,138,811
繰延税金資産	21,812	その他利益剰余金	1,138,811
その他の投資	3,883	繰越利益剰余金	1,138,811
		純資産合計	1,238,811
資産合計	6,222,413	負債純資産合計	6,222,413

(注)金額は、単位(千円)未満を切り捨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 従業員に対する賞与の支給に備えるため、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

法人税法の改正に伴い、当期より平成24年4月1日以後に取得した有形固定資産については改正後の法人税法に基づく減価償却の方法に変更しております。

この変更に伴い、従来の方法に比べて、当期の営業利益は7百万円増加し、経常損失は7百万円減少しております。

3. 表示方法の変更に関する注記

当社の親会社である新日鐵住金㈱において、経営統合に伴い「未払費用」及び「未払金」の会計処理を整理したことに伴い、当社としても表示科目の見直しを実施致しました。

この結果、「未払費用」及び「未払金」の内容の一部を組み替えて表示しております。

4. 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