

貸借対照表

(平成26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	3,848,011	流動負債	4,019,873
現金及び預金	1,922	支払手形	435,864
売掛金	1,155,576	買掛金	2,421,551
製品	1,181,973	リース債務	9,303
仕掛品	435,579	短期借入金	400,000
原材料	480,744	未払金	544,680
貯蔵品	66,272	未払費用	4
前払費用	34,222	未払法人税等	33,900
繰延税金資産	50,575	未払消費税等	29,263
預け金	371,420	預り金	8,844
未収入金	67,705	賞与引当金	136,433
その他の流動資産	2,018	その他の流動負債	28
固定資産	2,275,137	固定負債	848,254
有形固定資産	2,255,964	長期リース債務	6,578
建物及び附属設備	1,447,175	退職給付引当金	834,414
構築物	131,475	役員退職慰労引当金	7,260
機械装置	617,297		
車両運搬具	1,977		
工具器具備品	25,898	負債合計	4,868,127
リース資産	15,125		
建設仮勘定	17,015		
無形固定資産	5,787	(純資産の部)	
ソフトウェア	5,787	株主資本	1,255,021
投資その他の資産	13,385	資本金	100,000
繰延税金資産	6,121	利益剰余金	1,155,021
その他の投資	7,264	その他利益剰余金	1,155,021
		繰越利益剰余金	1,155,021
		純資産合計	1,255,021
資産合計	6,123,148	負債純資産合計	6,123,148

(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. 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