

# 貸借対照表

(平成27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
<b>流動資産</b>	<b>3,835,781</b>	<b>流動負債</b>	<b>3,844,660</b>
現金及び預金	1,499	支払手形	413,083
売掛金	1,208,144	買掛金	2,294,398
製品	1,197,339	リース債務	6,820
仕掛品	509,593	短期借入金	500,000
原材料	473,937	未払金	414,711
貯蔵品	66,433	未払費用	5
前払費用	28,259	未払法人税等	7,540
繰延税金資産	46,001	未払消費税等	67,237
預け金	259,565	預り金	8,485
未収入金	44,620	賞与引当金	132,376
その他の流動資産	386		
<b>固定資産</b>	<b>2,159,546</b>	<b>固定負債</b>	<b>899,399</b>
有形固定資産	2,131,524	長期リース債務	6,035
建物及び附属設備	1,354,826	退職給付引当金	881,216
構築物	136,736	役員退職慰労引当金	12,147
機械装置	557,238		
車両運搬具	1,136	<b>負債合計</b>	<b>4,744,059</b>
工具器具備品	42,792		
リース資産	12,077	(純資産の部)	
建設仮勘定	26,716	株主資本	1,251,268
無形固定資産	4,630	資本金	100,000
ソフトウェア	4,630	利益剰余金	1,151,268
投資その他の資産	23,392	その他利益剰余金	1,151,268
繰延税金資産	19,335	繰越利益剰余金	1,151,268
その他の投資	4,057		
		<b>純資産合計</b>	<b>1,251,268</b>
<b>資産合計</b>	<b>5,995,328</b>	<b>負債純資産合計</b>	<b>5,995,328</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