

貸借対照表

(平成28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	3,366,744	流動負債	3,324,365
現金及び預金	1,026	支払手形	323,107
売掛金	793,171	買掛金	1,482,660
製品	1,109,696	リース債務	2,712
仕掛品	600,969	短期借入金	850,000
原材料	463,396	未払金	508,325
貯蔵品	68,416	未払費用	8
前払費用	23,289	未払法人税等	3,007
繰延税金資産	39,558	未払消費税等	18,122
預け金	163,607	預り金	8,233
未収入金	98,691	賞与引当金	128,187
その他の流動資産	4,921		
固定資産	2,122,684	固定負債	912,605
有形固定資産	2,107,326	長期リース債務	3,323
建物及び附属設備	1,274,277	退職給付引当金	900,576
構築物	119,978	役員退職慰労引当金	8,705
機械装置	598,350		
車両運搬具	443	負債合計	4,236,971
工具器具備品	65,236		
リース資産	5,622	(純資産の部)	
建設仮勘定	43,417	株主資本	1,252,457
無形固定資産	947	資本金	100,000
ソフトウェア	947	利益剰余金	1,152,457
投資その他の資産	14,410	その他利益剰余金	1,152,457
繰延税金資産	11,564	繰越利益剰余金	1,152,457
その他の投資	2,846		
		純資産合計	1,252,457
資産合計	5,489,428	負債純資産合計	5,489,428

(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. 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