

(第64期)

日東化成工業株式会社

貸借対照表

(平成29年3月31日現在)

(単位 千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
資 産 の 部	1,847,583	負 債 の 部	1,054,739
流 動 資 産	1,115,783	流 動 負 債	540,322
現金及び預金	264,737	支払手形	50,716
受取手形	275,394	買掛金	306,214
売掛金	301,612	短期借入金	20,000
棚卸資産	259,327	1年以内償還社債	11,200
その他流動資産	14,709	未払法人税等	27,842
固 定 資 産	731,800	その他流動負債	100,305
(有形固定資産)	664,665	賞与引当金	24,044
建物及び付属設備	245,559	固 定 負 債	514,416
構築物	25,799	社 債	200,000
機械装置	116,392	長期借入金	138,240
什器・車両	16,968	退職給付引当金	127,461
土地	259,944	役員退職慰労引当金	48,715
(無形固定資産)	616	純 資 産 の 部	792,844
電話加入権	616	株 主 資 本	792,785
(投資その他の資産)	66,518	資 本 金	145,600
投資有価証券	4,594	資 本 剰 余 金	54,600
繰延税金資産	42,099	資 本 準 備 金	54,600
その他の資産	19,824	利 益 剰 余 金	592,585
		利 益 準 備 金	26,000
		その他利益剰余金	566,585
		繰越利益剰余金	566,585
		評 価 ・ 換 算 差 額 等	59
		その他有価証券評価差額金	59
合 計	1,847,583	合 計	1,847,583

〔重要な会計方針に係る事項に関する注記〕

1. 有価証券の評価方法

時価のあるもの…期末日の市場価格等に基づく時価法によっております。

時価のないもの…移動平均法による原価によっております。

2. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

製品・仕掛品 … 売価還元法による原価法によっております。

原 材 料 … 移動平均法による原価法によっております。

商 品 … 最終仕入原価法による原価法によっております。

3. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 … (1)平成19年3月31日までに取得したもの … 法人税法に規定する旧定額法によっております。

(2)平成19年4月1日以降に取得したもの … 法人税法に規定する定額法によっております。

無形固定資産 … 定額法によっております。

4. 引当金の計上基準

(1)貸倒引当金…売上債権、貸付金等の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

(2)賞与引当金…従業員賞与の支払に備えるため、支給見込額基準により計上しております。

(3)退職給付引当金…従業員の退職給与の支給に備えるため、自己都合による期末要支給額を計上しております。

(4)役員退職慰労引当金…役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

5. リース取引の処理方法

リース期間を耐用年数とし残存価額を零とする定額法。ただし、所有権移転外リースのうち、リース取引開始日が平成20年3月31日以前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

6. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理の方法は税抜処理によっております。

〔当期純利益の額〕

当期純利益 106,748千円