

中間貸借対照表

(平成28年9月30日現在)

(単位：円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
流動資産	363,995,857	流動負債	121,218,917
現金預金	195,635,269	支払手形	24,391,270
受取手形	7,260,340	電子記録債務	13,682,486
電子記録債権	1,708,560	買掛金	5,774,682
売掛金	36,974,238	1年内長期借入金	41,712,000
商 品	809,009	1年内償還予定社債	10,000,000
製 品	43,585,638	リース債務	8,951,256
仕 掛 品	33,964,602	未払法人税等	205,000
原 材 料	17,869,675	棚卸減耗引当金	3,000,000
繰延税金資産	19,926,933	賞与引当金	2,296,520
その他	6,611,593	その他	11,205,703
貸倒引当金	△350,000	固定負債	329,786,102
固定資産	224,193,328	長期借入金	168,222,000
有形固定資産	146,552,368	社 債	115,000,000
建 物	31,750,566	退職給付引当金	17,829,856
建物附属設備	19,867,396	リース債務	28,734,246
機械装置	50,384,107		
工具器具備品	34,896,068		
土 地	8,791,081		
その他	863,150	負債合計	451,005,019
無形固定資産	1,924,419		
電話加入権	862,500	純資産の部	
特 許 権	370,500	株 主 資 本	
ソフトウェア	590,467	資 本 金	20,000,000
その他	100,952	利 益 剰 余 金	
投資その他の資産	75,716,541	繰越利益剰余金	117,184,166
関係会社長期貸付金	67,550,000		
繰延税金資産	4,064,425	純資産合計	137,184,166
長期前払費用	2,904,936		
その他	1,197,180	負債・純資産合計	588,189,185
資産合計	588,189,185		

個 別 注 記 表

重要な会計方針に係る事項

1. この計算書類は、中小企業の会計に関する指針によって作成しております。
2. 棚卸資産の評価方法
移動平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）
3. 固定資産の減価償却の方法
 - (1) 有形固定資産
法人税法の規定による定率法
但し、平成10年4月1日以降取得した建物については定額法によっております。
(会計方針の変更)
(平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱いの適用)
法人税法の改正に従い、「平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱い」（実務対応報告第32号 平成28年6月17日）を当中間会計期間から適用し、平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物に係る減価償却方法を定率法から定額法に変更しております。
 - (2) 無形固定資産（ソフトウェア）
社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法
 - (3) リース資産
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。
4. 引当金の計上基準
 - (1) 貸倒引当金
一般債権については、貸倒実績率による計算額を、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
従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込み額に基づき当中間会計期間負担額を計上しております。
 - (3) 退職給付引当金
従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務（期末自己都合要支給額とする簡便法）の見込額に基づき、当中間期末において発生していると認められる額を計上しております。
5. 消費税の会計処理
税抜方式を採用しております。

貸借対照表注記事項

- | | |
|--|--------------|
| 1. 有形固定資産の減価償却累計額 | 723,978,858円 |
| 2. 担保に供している資産 | |
| 土地 | 8,791,081円 |
| 建物 | 31,750,566円 |
| 合計 | 40,541,647円 |
| 上記に係る債務 | |
| 長期借入金 | 130,966,000円 |
| 3. 仮払消費税等及び仮受消費税等 | |
| 中間会計期間に発生した仮払消費税等と仮受消費税等とは相殺し、未収消費税等として表示しております。 | |