

中間貸借対照表

(令和元年9月30日現在)

(単位：円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
流動資産	352,172,334	流動負債	220,880,124
現金預金	181,847,167	支払手形	17,240,866
受取手形	3,653,885	電子記録債務	15,207,213
電子記録債権	8,219,297	買掛金	8,635,662
売掛金	63,102,775	1年内償還予定社債	20,000,000
棚卸資産	90,427,846	1年内長期借入金	51,204,000
未収消費税等	1,762,052	短期借入金	80,000,000
その他	4,259,312	リース債務	6,283,206
貸倒引当金	1,100,000	未払法人税等	205,000
固定資産	280,188,310	棚卸減耗引当金	3,000,000
有形固定資産	188,308,351	賞与引当金	2,771,416
建物	38,756,055	その他	16,332,761
建物附属設備	19,830,679	固定負債	302,046,970
構築物	24,982,942	長期借入金	142,642,000
機械装置	68,144,190	社債	130,000,000
車両運搬具	771,142	リース債務	4,548,528
工具器具備品	15,606,685	退職給付引当金	24,856,442
土地	8,791,081	負債合計	522,927,094
リース資産	9,804,800		
建設仮勘定	1,620,777		
無形固定資産	1,333,952		
電話加入権	862,500		
特許権	370,500		
その他	100,952		
投資その他の資産	90,546,007		
差入保証金	50,000		
関係会社長期貸付金	54,950,000		
繰延税金資産	25,574,997		
長期前払費用	8,823,830		
その他	1,147,180		
資産合計	632,360,644		
		純資産の部	
		株主資本	
		資本金	20,000,000
		利益剰余金	
		繰越利益剰余金	89,433,550
		純資産合計	109,433,550
		負債・純資産合計	632,360,644

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および平成 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ついては定額法によっております。
 - (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. 繰延資産の処理方法
社債発行費については、支出時に全額費用として処理しております。
5. 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。
6. 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	8 3 1 , 5 8 0 , 0 0 8 円
2. 担保に供している資産	
土地	8 , 7 9 1 , 0 8 1 円
建物	3 8 , 7 5 6 , 0 5 5 円
合計	4 7 , 5 4 7 , 1 3 6 円
上記に係る債務	
長期借入金	1 0 5 , 1 6 6 , 0 0 0 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。	

税効果会計注記事項

繰延税金資産の発生原因別の内訳	
繰延税金資産	
退職給付引当金	8 , 4 7 6 , 0 4 6 円
賞与引当金	9 4 5 , 0 5 2 円
貸倒引当金	1 7 0 , 5 6 5 円
繰越欠損金	3 5 , 7 1 4 , 9 8 1 円
計	4 5 , 3 0 6 , 6 4 4 円
評価性引当額（繰越欠損金）	1 9 , 7 3 1 , 6 4 7 円
繰延税金資産合計	2 5 , 5 7 4 , 9 9 7 円