

## 中間貸借対照表

(平成27年9月30日現在)

(単位：円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
<b>流 動 資 産</b>	407,399,952	<b>流 動 負 債</b>	124,533,678
現金預金	241,011,593	支払手形	16,767,342
受取手形	17,071,882	電子記録債務	18,917,067
電子記録債権	3,637,764	買掛金	4,271,593
売掛金	54,800,886	1年内返済予定社債	10,000,000
商品	876,404	1年内長期借入金	35,616,000
製品	35,263,198	リース債務	7,331,256
仕掛品	32,638,384	未払法人税等	6,826,100
原材料	18,515,939	未払消費税等	3,162,234
繰延税金資産	1,149,827	棚卸減耗引当金	3,000,000
その他	2,984,075	賞与引当金	4,638,095
貸倒引当金	△550,000	その他	14,003,991
<b>固 定 資 産</b>	239,877,061	<b>固 定 負 債</b>	354,248,903
有形固定資産	148,289,060	社債	125,000,000
建物	23,596,995	長期借入金	181,966,000
建物附属設備	4,700,641	リース債務	28,867,302
構築物	430,258	退職給付引当金	18,415,601
機械装置	50,682,300		
工具器具備品	31,270,066	<b>負 債 合 計</b>	478,782,581
土地	37,291,081		
建設仮勘定	317,719		
無形固定資産	2,860,019		
電話加入権	862,500		
特許権	370,500		
ソフトウェア	1,526,067		
その他	100,952		
投資その他の資産	88,727,982		
差入保証金	50,000		
関係会社長期貸付金	71,750,000		
繰延税金資産	11,794,692		
長期前払費用	3,986,110		
その他	1,147,180		
<b>資 産 合 計</b>	647,277,013	<b>株 主 資 本</b>	
		資本金	20,000,000
		利益剰余金	
		繰越利益剰余金	148,494,432
		<b>純 資 産 合 計</b>	168,494,432
		<b>負 債 ・ 純 資 産 合 計</b>	647,277,013

## 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。
  - (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. 法人税等並びに繰延税金資産及び繰延税金負債の算定方法  
業績の著しい好転又は悪化及びその他の経営環境に著しい変化が発生しておらず、かつ、計算書類上の一時差異等の発生状況について前事業年度末から大幅な変動がないため、税金費用の計算にあたり、予定申告による納付額を法人税等としております。また、当中間期末貸借対照表に計上した繰延税金資産については、前年度末において計上された金額と同額としております。
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                                | 708,061,486円 |
| 2. 担保に供している資産                                    |              |
| 土地   | 8,791,081円   |
| 建物   | 23,596,995円  |
| 合計   | 32,388,076円  |
| 上記に係る債務  |              |
| 長期借入金  | 160,582,000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、未払消費税等として表示しております。 |              |