

(第48期)

貸借対照表

(平成28年3月31日現在)

旭ケミテック株式会社

| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
|-----------------|-------------|-----------------|----------------|
| (資 産 の 部) | 円 | (負 債 の 部) | 円 |
| 流 動 資 産 | 99,562,913 | 流 動 負 債 | 40,027,518 |
| 原 材 料 及 び 貯 蔵 品 | 4,622,925 | 未 払 金 | 6,338,870 |
| 前 払 費 用 | 942,985 | 未 払 費 用 | 21,903,954 |
| 繰 延 税 金 資 産 | 6,089,740 | 預 り 金 | 90,590 |
| 未 収 入 金 | 8,731,476 | 賞 与 引 当 金 | 11,694,104 |
| 立 替 金 | 79,175,787 | | |
| 固 定 資 産 | 4,867,660 | 固 定 負 債 | 12,138,400 |
| 繰 延 税 金 資 産 | 4,867,660 | 退 職 給 付 引 当 金 | 12,138,400 |
| | | (純 資 産 の 部) | (52,264,655) |
| | | 株 主 資 本 | 52,264,655 |
| | | 資 本 金 | 10,000,000 |
| | | 利 益 剰 余 金 | 42,264,655 |
| | | 利 益 準 備 金 | 1,760,000 |
| | | そ の 他 利 益 剰 余 金 | 40,504,655 |
| 資 産 合 計 | 104,430,573 | 負 債 ・ 純 資 産 合 計 | 104,430,573 |

(第48期)

個別注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 棚卸資産

貯蔵品……総平均法による低価法
(貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定)

2. 引当金の計上基準

(1) 賞与引当金……従業員賞与については、支給期間に対応する見積額を計上している。

(2) 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の見込額に基づき計上している。

3. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

(1) 消費税等の会計処理方法

消費税等の会計処理は、税抜方式によっている。

(2) 連結納税制度の適用

連結納税制度を適用している。

(株主資本等変動計算書に関する注記)

1. 当該事業年度の末日における発行済株式の総数
普通株式 12,000株

(税効果会計に関する注記)

繰延税金資産の発生の主な原因は、退職給付引当金及び賞与引当金繰入超過額である。

(関連当事者との取引に関する注記)

1. 親会社及び法人主要株主等

| 属性 | 会社名 | 当該株式会社の議決権等の所有割合 | 当該関連当事者の議決権等の所有割合 | 当該関連当事者との関係 | 科目 | 期末残高(千円) |
|-----|-------------|------------------|-------------------|-------------|-----|----------|
| 親会社 | 旭化成ケミカルズ(株) | — | 100% | | 未払金 | 6,321 |
| 親会社 | 旭化成ケミカルズ(株) | — | 100% | 役務の提供 | 立替金 | 79,176 |