

貸借対照表

平成28年3月31日 現在

延岡プラスチック加工株式会社

資 産 の 部		負 債 及 び 純 資 産 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
[資産の部]		[負債の部]	
流動資産	149,784,683	流動負債	66,184,796
現金及び預金	2,770,735	未払金	1,627,301
立替金	135,024,794	未払費用	29,776,272
前払費用	178,860	未払法人税及び住民税	68,500
未収入金	1,042,400	未払事業税	0
繰延税金資産	10,767,894	未払消費税	6,116,200
		預り金	291,390
		賞与引当金	28,305,133
		固定負債	100,083,319
		退職給付引当金	100,083,319
		[純資産の部]	
固定資産	34,118,403	株主資本	17,634,971
有形固定資産	0	資本金	10,000,000
		利益剰余金	7,634,971
		その他利益剰余金	7,634,971
		繰越利益剰余金	7,634,971
		評価・換算差額等	0
		その他有価証券評価差額金	0
投資その他の資産	34,118,403	繰延ヘッジ損益	0
繰延税金資産	34,118,403		
資産合計	183,903,086	負債及び資本合計	183,903,086

(第31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

棚卸資産……総平均法による原価法
(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. 固定資産の減価償却の方法

- (1) 有形固定資産 (リース資産を除く)
……建物は定額法、建物以外は定率法
- (2) 無形固定資産 (リース資産を除く)
……ソフトウェア (自社利用) については、社内における利用可能期間 (5年) に基づく定額法
……その他の無形固定資産は定額法
- (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
なお、リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が企業会計基準第13号「リース取引に関する会計基準」の適用初年度開始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いる。

3. 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。

4. 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

180株

(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

種類	会社等の名称	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	旭化成ケミカス [®] (株)	-	100%	当社製品の販売	立替金	135,025