

貸借対照表

(単位：円)

スイシヨウ油化工業株式会社

平成30年 3月31日現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	【 554,303,774】	【流動負債】	【 143,644,059】
現金及び預金	406,819,793	支払手形	48,148,154
受取手形	31,525,307	買掛金	63,515,215
電子記録債権	17,792,085	関係会社買掛金	5,032
売掛金	71,423,374	未払金	19,450,933
関係会社売掛金	1,925,564	関係会社未払金	1,318,665
商 品	20,846,811	未払費用	905,600
立 替 金	64,800	預 り 金	573,560
未 収 入 金	10,000	未払法人税等	769,700
関係会社未収入金	45,360	未払消費税	3,225,200
繰延税金資産	4,032,749	賞与引当金	5,732,000
貸倒引当金	△182,069	【固定負債】	【 29,453,181】
【固定資産】	【 118,850,290】	退職給付引当金	29,453,181
(有形固定資産)	(61,042,907)	負債の部計	173,097,240
建 物	45,219,799	純 資 産 の 部	
建物付属設備	3,114,225	【株主資本】	【 500,056,824】
構 築 物	999,910	[資 本 金]	[10,000,000]
機 械 装 置	2,011,746	[利 益 剰 余 金]	[490,056,824]
車 両 運 搬 具	1,070,602	利益準備金	2,500,000
工具器具備品	1,225,625	(その他利益剰余金)	(487,556,824)
土 地	7,401,000	別途積立金	100,000,000
(無形固定資産)	(446,527)	繰越利益剰余金	387,556,824
電話加入権	355,262	純資産の部計	500,056,824
ソフトウェア	91,265		
(投資その他の資産)	(57,360,856)		
出 資 金	110,000		
保 証 金	3,941,760		
長期繰延税金資産	53,309,096		
資 産 の 部 計	673,154,064	負債・純資産の部計	673,154,064

個 別 注 記 表

スイショウ油化工業株式会社

自 平成30年 3月 1日
至 平成30年 3月31日

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

棚卸資産の評価基準及び評価方法

原材料・仕掛品……最終仕入原価法による原価法を採用しております。
製品……先入先出法による原価法を採用しております。

固定資産の減価償却の方法

有形固定資産……定額法を採用しております。
無形固定資産……定額法を採用しております。

引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により計算した金額を計上しております。

賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しております。

退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、退職金規定に基づく期末要支給額により計上しております。

その他計算書類の作成のための基本となる事項

収益及び費用の計上基準

収益については実現主義、費用については発生主義により計上しております。

消費税の会計処理

税抜方式で計上しております。

2. 貸借対照表に関する注記

減価償却累計額・・・142,746,897円

3. 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度末日における発行済株式の数 160,000 株

4. 税効果会計に関する注記

法定実効税率は33.59%で計算しております。

繰延税金資産の発生の主な原因の内訳

繰延税金資産

貸倒引当金繰入超過額	61,157円
賞与引当金繰入超過額	1,925,379円
社会保険料	279,603円
労働保険料	24,588円
一括償却資産	62,522円
欠損金	1,679,500円

長期繰延税金資産

退職給付費用	9,893,323円
一括償却資産	74,623円
欠損金	43,341,150円