

第84期 決算公告

2023年6月30日

千葉県市原市潤井戸2082番地
千葉積水工業株式会社
代表取締役社長 山岡 修 司

貸借対照表

2023年3月31日 現在

(単位:千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資 産 の 部)		(負 債 の 部)	
流動資産	3,392,131	流動負債	6,188,315
現金及び預金	240	支払手形	2,362
売掛金	2,765,193	買掛金	2,420,441
製品	74,347	短期借入金	3,446,171
原材料	359,505	リース債務	9,635
仕掛品	108,768	未払金	41,102
前払費用	45,864	未払費用	100,674
未収入金	37,250	未払法人税等	56,234
その他流動資産	960	未払消費税等	58,002
		前受金	553
		預り金	2,758
		賞与引当金	48,950
		その他流動負債	1,428
		固定負債	349,124
固定資産	2,508,460	リース債務	16,825
有形固定資産	2,318,612	長期未払金	3,660
建物	1,008,410	退職給付引当金	328,638
構築物	146,157		
機械装置	685,042	負債合計	6,537,440
工具器具備品	144,795		
土地	210,920	(純資産の部)	
リース資産	26,460	株主資本	△ 636,848
建設仮勘定	96,823	資本金	450,000
無形固定資産	28,464	資本剰余金	87,147
施設利用権	650	資本準備金	37,147
ソフトウェア	27,814	その他資本剰余金	50,000
投資その他の資産	161,383	利益剰余金	△ 1,173,996
長期前払費用	50,429	利益準備金	41,000
繰延税金資産	109,860	その他利益剰余金	△ 1,214,996
敷金及び保証金	1,094	別途積立金	950,000
		繰越利益剰余金	△ 2,164,996
		(内当期純利益)	(145,583)
		純資産合計	△ 636,848
資産合計	5,900,591	負債及び純資産合計	5,900,591

個別注記表

千葉県市原市潤井戸2082番地
千葉積水工業株式会社
代表取締役社長 山岡 修司

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- 1) 製品 総平均法に基づく原価法
- 2) 原材料 移動平均法に基づく原価法
- 3) 仕掛品 移動平均法(一部個別法)に基づく原価法

なお、貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法により算出しています。

(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)..... 定額法
- 2)無形固定資産(リース資産を除く)
ソフトウェア 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、残存価額をゼロとする定額法

(3) 引当金の計上基準

- 1)賞与引当金 従業員の賞与支給に充てるため、前1年間の支給額を基礎とした見積額を計上しています。
- 2)退職給付引当金 従業員退職金及び役員退職慰労金の支出に充てるため、従業員分については当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき、また役員分については内規に基づく期末要支給額を計上しています。

(4) 収益及び費用の計上基準

商品等の販売は主に塩化ビニル管等の販売である。商品等の販売は、引渡時点において顧客が当該商品等に対する支配を獲得し、履行義務が充足されると判断し、当該時点で収益を認識している。

(5) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっています。
ただし、資産に係る控除対象外消費税等は発生事業年度の期間費用としています。

(6) グループ通算制度の適用

当社は、当事業年度から、グループ通算制度を適用している。これに伴い、法人税及び地方法人税並びに税効果会計の会計処理及び開示については、「グループ通算制度を適用する場合の会計処理及び開示に関する取扱い」(実務対応報告第42号 2021年8月12日。以下「実務対応報告第42号」という。)に従っている。また、実務対応報告第42号の適応に伴う会計方針の変更による影響はないものとみなしている。

2. 貸借対照表に関する注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額	6,623,086 千円
(2) 関係会社に対する短期金銭債権	2,764,004 千円
関係会社に対する短期金銭債務	1,672,145 千円

3. 1株当たり情報に関する注記

1株当たりの純資産額	△53円07銭
1株当たりの当期純利益	12円13銭

注) 記載金額は、全て千円未満を切り捨てて表示しています。