

第58期 決算公告

2021年9月21日

岩見沢市東町234番地
積水化学北海道株式会社
代表取締役社長 三浦浩樹

貸借対照表

2021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	3,487,750	流動負債	1,376,066
現金及び預金	32,514	買掛金	863,711
受取手形	175,177	リース債務	22,537
電子記録債権	427,797	未払金	55,931
売掛金	673,155	未払費用	215,296
製品	701,525	未払法人税等	16,726
原材料	199,515	未払消費税等	38,252
仕掛品	1,715	前受金	570
前払費用	8,288	預り金	59,805
未収入金	38,716	賞与引当金	103,238
預け金	1,229,249		
その他流動資産	100		
固定資産	1,324,798	固定負債	276,232
有形固定資産	1,148,698	リース債務	42,903
建物	216,217	長期未払金	7,205
構築物	32,493	退職給付引当金	226,124
機械装置	271,021	負債合計	1,652,298
車両運搬具	13,667		
工具器具備品	30,707	(純資産の部)	
土地	515,219	株主資本	3,160,250
リース資産	65,440		
建設仮勘定	3,933	資本金	200,000
無形固定資産	23,549		
施設利用権	2,569	資本剰余金	59,140
ソフトウェア	20,979	資本準備金	26,640
		その他資本剰余金	32,500
投資その他の資産	152,551	利益剰余金	2,901,110
関係会社株式	10,000	利益準備金	23,360
投資有価証券	10	その他利益剰余金	2,877,750
繰延税金資産	872	別途積立金	1,700,000
敷金及び保証金	139,288	繰越利益剰余金	1,177,750
出資金	981	(当期純利益)	(293,815)
その他の投資	1,400	純資産合計	3,160,250
資産合計	4,812,548	負債及び純資産合計	4,812,548

(注)記載金額は千円未満を四捨五入して表示している。

個別注記表

自2020年4月 1日

至2021年3月31日

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社及び関連会社株式・・・ 移動平均法に基づく原価法

その他有価証券

時価のないもの・・・ 移動平均法に基づく原価法

2. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

製 品 ・ ・ ・ ・ ・ 総平均法に基づく原価法

原 材 料 ・ ・ ・ ・ ・ 移動平均法に基づく原価法

仕 掛 品 ・ ・ ・ ・ ・ 移動平均法に基づく原価法

(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

有形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用している。

無形固定資産

定額法を採用している。なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づいている。

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いる。

4. 引当金の計上基準

賞与引当金 ・ ・ ・ ・ ・ 従業員賞与（使用人兼務取締役の使用人を含む）の支給に充てるため、前一年間の支給額を基礎とした見積額を計上している。

退職給付引当金 ・ ・ 従業員退職金及び役員退職慰労金の支給に充てるため、従業員分については当期末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき当期末において発生していると認められる額を、また、役員分については内規に基づき計算された金額を計上している。

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る。

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る。

6. 連結納税制度の適用

連結納税制度を適用している。