

第 3 1 期 決算公告

令和 4 年 6 月 2 3 日

滋賀県栗東市野尻 7 5
セキスイ管材テクニックス株式会社
代表取締役 北山 康

貸 借 対 照 表

令和 4 年 3 月 3 1 日現在

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
《資産の部》		《負債の部》	
【流 動 資 産】	189,254,628	【流 動 負 債】	66,311,759
現金及び預金	6,236,165	買 掛 金	15,312,546
受 取 手 形	6,135,702	未 払 費 用	37,244,647
売 掛 金	54,274,994	預 り 金	531,422
製 品	33,185,350	未払消費税等	1,496,069
仕 掛 品	5,207,973	未払法人税等	319,000
未 収 入 金	5,291,588	賞与引当金	10,987,694
預 け 金	78,848,120	その他の流動負債	420,381
その他の流動資産	74,736		
【固 定 資 産】	17,625,299	【固 定 負 債】	11,288,926
(有形固定資産)	8,322,649	長期未払金	113,932
建 物	3,624,753	退職給付引当金	11,174,994
構 築 物	57,457		
機 械 装 置	3,558,164	負 債 合 計	77,600,685
工具・器具・備品	1,082,275		
		《純資産の部》	
(無形固定資産)	62,650	【株 主 資 本】	129,279,242
施設利用権	62,650	(資 本 金)	30,000,000
		(利 益 剰 余 金)	99,279,242
(投資その他の資産)	9,240,000	その他利益剰余金	99,279,242
繰延税金資産	9,240,000	繰越利益剰余金	99,279,242
		(内当期純利益)	(22,413,433)
		純 資 産 合 計	129,279,242
資 産 合 計	206,879,927	負債及び純資産合計	206,879,927

個 別 注 記 表

＜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

製品 個別法に基づく原価法
仕掛品 個別法に基づく原価法

2. 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。

3. 引当金の計上基準

賞与引当金

従業員賞与の支給に充てるため、期末直近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

従業員退職給付金の支出に備えるため、当事業年度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計上している。

また、役員の退職慰労金の支出についても、内規に基づく期末要支給額を計上している。

4. 収益及び費用の計上基準

商品及び製品等の販売に係る収益

商品等の販売は主に、管路更生に関する機材等の販売である。これらの商品等の販売は、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。なお、出荷時から商品等の支配が顧客に移転される時までの期間が通常の間である場合には、出荷時点において収益を認識している。

サービス及びその他の販売に係る収益

サービスおよびその他の販売は主に、管路更生機材に関する機材のレンタル等である。履行義務が一時点で充足される場合にはサービス提供完了時点において、一定期間にわたり充足される場合にはサービス提供期間にわたり定額で、又は進捗度に応じて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

連結納税制度を利用している。