

# 第85期決算公告

令和5年6月30日

山梨県甲府市上条新居町300番地  
山梨積水株式会社  
代表取締役 原田浩次

## 貸借対照表

(令和5年 3月31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     | 3,954,965,269 | 流動負債      | 5,541,849,587 |
| 現金預金     | 1,629,432     | 買掛金       | 1,935,031,058 |
| 受取手形     | 49,762,786    | 短期借入金     | 3,001,282,804 |
| 電子記録債権   | 5,951,306     | リース債務     | 157,720,270   |
| 売掛金      | 3,221,378,760 | 未払金       | 146,002,589   |
| 製品       | 34,554,030    | 未払費用      | 189,908,250   |
| 原材料      | 325,530,177   | 前受金       | 1,863,686     |
| 仕掛品      | 85,257,115    | 預り金       | 3,068,617     |
| 前払費用     | 27,621,614    | 未払消費税等    | 13,281,400    |
| 未収入金     | 203,206,267   | 未払法人税等    | 13,309,600    |
| その他流動資産  | 73,782        | 賞与引当金     | 78,970,614    |
|          |               | その他の流動負債  | 1,410,699     |
| 固定資産     | 3,206,865,518 | 固定負債      | 324,535,230   |
| 有形固定資産   | 3,065,608,200 | リース債務     | 116,561,475   |
| 建物       | 1,305,604,302 | 退職給与引当金   | 204,463,755   |
| 構築物      | 58,313,814    | 役員退職慰労引当金 | 3,510,000     |
| 機械装置     | 911,915,657   |           |               |
| 車両運搬具    | 444,204       | 負債合計      | 5,866,384,817 |
| 工具器具備品   | 88,738,604    |           |               |
| 土地       | 216,674,140   | (純資産の部)   |               |
| リース資産    | 232,474,616   | 株主資本      | 1,295,445,970 |
| 建設仮勘定    | 251,442,863   | 資本金       | 480,000,000   |
| 無形固定資産   | 21,969,318    | 資本剰余金     | 350,062,853   |
| ソフトウェア   | 21,969,318    | 資本準備金     | 350,062,853   |
| 投資その他の資産 | 119,288,000   | 利益剰余金     | 465,383,117   |
| 関係会社株式   | 10,000,000    | 繰越利益剰余金   | 465,383,117   |
| 繰延税金資産   | 106,330,000   | (内当期純利益)  | 55,620,649    |
| 投資その他の資産 | 2,958,000     |           |               |
|          |               | 純資産合計     | 1,295,445,970 |
| 資産合計     | 7,161,830,787 | 負債及び純資産合計 | 7,161,830,787 |

## 個別注記表

### 1. 重要な会計方針に係る事項

#### 1) 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 時価のある其他有価証券は、決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部純資産直入法によって処理し、売却原価は移動平均法により算定しております。)により行っております。

(2) 時価のない其他有価証券は、移動平均法に基づく原価法により行っております。

#### 2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

(1) 製品及び仕掛品 総平均法による原価法により行っております。

(2) 原材料 移動平均法による原価法により行っております。  
(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方法

(1) 有形固定資産(リース資産を除く) 定額法を採用しております。

(2) 無形固定資産 定額法を採用しております。

(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を採用しております。  
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用しております。

#### 4) 引当金の計上基準

(1) 賞与引当金 従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しております。

(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備えるため、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おります。

#### 5) 収益及び費用の計上基準

##### (1) 商品及び製品等の販売に係る収益

商品等の販売は主に、環境・ライフライン事業における塩化ビニル管等の販売になります。  
これらの商品等の販売は、出荷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おります。

#### 6) その他財務諸表作成のための基本となる事項

(1) 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、税抜方式により行っております。

(2) グループ通算制度の適用 **グループ通算制度を適用しております。**

### 2. 貸借対照表の注記

1) 担保に供している資産 該当する担保資産はありません。

2) 有形固定資産の減価償却累計額 8,354,511 千円

3) 保証債務等 該当する保証債務はありません。

#### 4) 関係会社に対する金銭債権又は金銭債務

(1) 短期金銭債権 3,252,218円 千円

(2) 短期金銭債務 1,263,163円 千円

(3) 長期金銭債権 0円 千円

(4) 長期金銭債務 0円 千円

5) 取締役、監査役に対する金銭債権 該当する金銭債権はありません。

6) 取締役、監査役に対する金銭債務 該当する金銭債務はありません。

### 3. 1株当たり情報に関する注記

1) 1株当たりの純資産額 2,816 円 19 銭

2) 1株当たりの当期純利益 120 円 92 銭

### 4 記載金額は千円未満を切捨てて表示しております。