

# 貸借対照表

社名：双洋貿易(株)

平成 27 年 9 月 30 日 現在

(単位：円)

勘定科目	金額	金額 (前年同期)	勘定科目	金額	金額 (前年同期)
<b>流動資産</b>	<b>1,547,134,510</b>	<b>1,250,488,346</b>	<b>負債</b>	<b>868,930,037</b>	<b>618,740,813</b>
現金	2,141,566	2,109,106	<b>流動負債</b>	<b>815,705,446</b>	<b>562,954,122</b>
当座預金	330,941,638	280,221,604	支払手形		
普通預金	226,456,612	79,126,432	買掛金	32,513,918	23,950,313
別段預金			短期借入金	644,500,000	435,000,000
通知預金			未払金	30,351,335	45,290,383
定期預金			未払費用		
その他預金			未払法人税等	57,821,300	12,242,600
(現預金計)	( 559,539,816 )	( 361,457,142 )	繰延税金負債		2,849,591
受取手形	2,826,873	6,750,565	未払消費税等	15,076,500	
売掛金	261,603,203	169,570,256	預り金	1,781,495	818,212
有価証券			リース債務	3,607,128	3,607,128
短期貸付金	4,600,000	5,800,000	前受金	12,878,958	19,905,739
製品・商品	511,743,830	517,668,846	保証金		
仕掛品			仮受金		
前渡金	65,862,269	67,424,046	仮受消費税等		
前払費用			賞与引当金	14,877,332	16,425,906
繰延税金資産	12,912,124		その他流動負債		
未収入金	105,403,490	83,826,468	繰延ヘッジ利益		
仮払金	21,930,968	2,998,299	繰延ヘッジ損失		
仮払消費税等			貸倒引当金	2,297,480	2,864,250
その他流動資産	15,494,742	48,798,394	<b>固定負債</b>	<b>53,224,591</b>	<b>55,786,691</b>
繰延ヘッジ損失			長期借入金		
貸倒引当金	▲ 14,782,805	▲ 13,805,670	長期預り保証金	2,484,000	2,484,000
<b>固定資産</b>	<b>97,322,926</b>	<b>117,036,794</b>	繰延税金負債		
<b>有形固定資産</b>	<b>31,584,507</b>	<b>36,252,688</b>	退職給付引当金	46,927,843	45,882,815
建物	6,232,511	7,411,947	役員退職慰労引当金		
構築物			その他固定負債		
機械装置	9	14	繰延ヘッジ利益		
車両運搬具			長期リース債務	3,812,748	7,419,876
工具器具備品	13,945,430	13,998,813	<b>純資産</b>	<b>775,527,399</b>	<b>748,784,327</b>
土地	4,340,000	4,340,000	<b>株主資本</b>	<b>764,382,099</b>	<b>710,267,547</b>
リース資産	7,066,557	10,501,914	<b>資本金</b>	<b>10,000,000</b>	<b>10,000,000</b>
減価償却累計額			<b>資本剰余金</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>無形固定資産</b>	<b>13,868,072</b>	<b>22,332,424</b>	資本準備金		
電話加入権	1,343,126	1,343,126	その他資本剰余金		
施設利用権			<b>利益剰余金</b>	<b>754,382,099</b>	<b>700,267,547</b>
のれん	10,599,479	18,081,431	利益準備金	2,500,000	2,500,000
ソフトウェア	1,925,467	2,907,867	その他利益剰余金	751,882,099	697,767,547
<b>投資等</b>	<b>51,870,347</b>	<b>58,451,682</b>	別途積立金	300,000,000	300,000,000
子会社株式			繰越利益剰余金	451,882,099	397,767,547
出資金	2,440,001	2,440,001	(当期利益)	( 111,114,552 )	( 57,106,024 )
長期貸付金			<b>評価・換算差額等</b>	<b>11,145,300</b>	<b>38,516,780</b>
破産・更生債権等			繰延ヘッジ損益	11,145,300	38,516,780
長期前払費用					
繰延税金資産	15,481,771	12,363,787			
その他投資	33,948,575	43,647,894			
貸倒引当金					
<b>繰延資産</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
<b>資産合計</b>	<b>1,644,457,436</b>	<b>1,367,525,140</b>	<b>負債純資産合計</b>	<b>1,644,457,436</b>	<b>1,367,525,140</b>
受取手形割引高					
受取手形裏書高					

(注記事項)

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

①棚卸資産

製品、商品 移動平均法による原価法

②デリバティブ

時価法

(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）

定率法によっている。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）については定額法によっている。

②無形固定資産（リース資産を除く）

定額法によっている。

③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によっている。

(3) 引当金の計上基準

①貸倒引当金 ……債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

②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額を計上している。

③退職給付引当金……従業員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末自己都合要支給額を計上している。

(4) その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

①外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理している。

②ヘッジ会計の処理

繰延ヘッジ処理を採用している。

③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。

2. 当期純利益金額 111,114,552 円