

# 貸借対照表

平成 27 年 9 月 30 日 現在

社名：株式会社 ツキネコ

(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>1,157,327,903</b>	<b>1,071,751,351</b>	<b>負債</b>	<b>668,145,660</b>	<b>677,465,744</b>
現金	909,983	777,619	流動負債	614,604,660	324,810,744
当座預金	236,206,291	242,193,681	支払手形	112,479,666	102,185,656
普通預金	29,718,981	11,818,453	電子記録債務	0	0
別段預金	0	0	買掛金	34,956,757	46,283,851
通知預金	0	0	短期借入金	400,000,000	100,000,000
定期預金	0	0	未払金	32,822,489	40,296,050
その他預金	0	0	未払費用	7,425,080	6,358,916
(現預金計)	266,835,255	254,789,753	未払法人税等	5,916,500	5,795,200
			未払消費税等	0	0
			繰延税金負債	0	0
受取手形	46,179,235	43,442,478	保証金	0	0
電子記録債権	0	0	預り金	3,217,633	2,473,386
売掛金	253,103,426	214,260,935	前受金	2,486,535	5,380,639
有価証券	0	0	前受収益	0	0
短期貸付金	250,000,000	250,000,000	仮受金	0	0
製品・商品	101,073,910	114,574,402	仮受消費税等	0	0
仕掛品	38,987,182	34,511,284	賞与引当金	15,300,000	10,600,000
原材料・貯蔵品	156,307,395	152,525,223	その他流動負債	0	5,437,046
繰延税金資産	0	0			
前払費用	3,813,895	4,170,757	<b>固定負債</b>	<b>53,541,000</b>	<b>352,655,000</b>
未収入金	424,171	530,729	長期借入金	0	300,000,000
仮払金	38,302,314	2,161,000	長期預り保証金	0	0
仮払消費税等	0	0	繰延税金負債	0	0
その他流動資産	7,501,120	6,014,790	退職給付引当金	13,541,000	12,655,000
貸倒引当金	△ 5,200,000	△ 5,230,000	役員退職慰労引当	40,000,000	40,000,000
			その他固定負債	0	0
<b>固定資産</b>	<b>244,397,902</b>	<b>227,563,691</b>			
有形固定資産	178,786,330	166,570,839	<b>純資産</b>	<b>733,580,145</b>	<b>621,849,298</b>
建物	258,894,012	239,411,937	株主資本	731,507,445	620,891,698
構築物	7,718,834	7,718,834	資本金	10,000,000	10,000,000
機械装置	251,813,347	249,431,658			
車輛運搬具	2,890,256	2,960,267	資本剰余金	0	0
工具器具備品	39,626,202	31,239,207	資本準備金	0	0
土地	75,360,239	75,360,239	その他資本剰余金	0	0
建設仮勘定	0	0			
減価償却累計額	△ 457,516,560	△ 439,551,303	利益剰余金	721,507,445	610,891,698
			利益準備金	2,500,000	2,500,000
無形固定資産	466,002	670,002	その他利益剰余金	719,007,445	608,391,698
電話加入権	2	2	任意積立金	0	0
施設利用券	0	0	繰越利益剰余金	719,007,445	608,391,698
営業権	0	0	(当期利益)	(142,115,747)	(104,255,135)
ソフトウェア	466,000	670,000			
投資その他資産	65,145,570	60,322,850	自己株式	0	0
投資有価証券	7,952,700	6,837,600	評価・換算差額等	2,072,700	957,600
出資金	0	0	その他有価証券評価差額金	2,072,700	957,600
長期貸付金	0	0	繰延ヘッジ損益	0	0
破産・更生債権等	0	0	土地評価差額金	0	0
長期前払費用	0	0	為替換算調整勘定	0	0
繰延税金資産	0	0			
その他投資	57,192,870	53,485,250	新株予約権	0	0
貸倒引当金	0	0			
			少数株主持分	0	0
繰延税金資産	0	0			
<b>資産合計</b>	<b>1,401,725,805</b>	<b>1,299,315,042</b>	<b>負債純資産合計</b>	<b>1,401,725,805</b>	<b>1,299,315,042</b>

## (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有価証券

その他有価証券

時価のあるもの 期末日前1ヶ月の市場価格等の平均に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）

## ②棚卸資産

製品、仕掛品

売価還元法による原価法

原材料、貯蔵品

最終仕入原価法

## (2) 固定資産の減価償却の方法

## ①有形固定資産

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

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役員退職慰労引当金

……役員の退職慰労金支給に備えるため、内規に基づく期末所要額を計上している。

## (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                      142,115,747 円