

## 貸借対照表

平成 30年 3月31日 現在

(単位：円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	[ 2,647,360,802]	【流動負債】	[ 2,643,834,416]
現金・預金	441,499,380	電子記録債務	506,924,280
受取手形	216,339,891	買掛金	701,803,495
電子記録債権	218,715,097	短期借入金	1,100,000,000
売掛金	1,206,790,209	未払金	11,670,952
商品・製品	115,738,200	未払費用	39,053,788
仕掛品	380,766,505	未払給与	8,134,290
原材料	7,506,127	預り金	3,117,591
立替金	357,008	仮受金	12,091,000
未収入金	4,391,167	従業員賞与引当金	49,890,560
仮払金	32,995	役員賞与引当金	18,350,000
前払費用	4,492,317	未払法人税等	152,764,400
繰延税金資産	50,731,906	未払消費税	24,047,800
【固定資産】	[ 856,887,699]	未払事業所税	3,840,400
[有形固定資産]	[ 698,415,369]	短期リース債務	2,022,660
建物	329,758,784	受注損失引当金	10,123,200
建物附属設備	158,107,036	【固定負債】	[ 10,295,202]
構築物	65,890,692	長期繰延税金負債	5,430,159
機械・装置	49,786,536	長期リース債務	3,420,915
車両・運搬具	1,223,000	長期未払リース料	1,444,128
工具	4,035,220	【引当金】	[ 54,949,000]
什器備品	49,512,404	役員退職慰労引当金	54,949,000
土地	319,601,947		
建設仮勘定	4,233,600	負債合計	2,709,078,618
一括償却資産	1,903,637		
その他有形固定資産	1,157,143	純資産の部	
有形リース資産	11,214,000	【株主資本】	[ 785,749,075]
減価償却累計額	267,241,079	[資本金]	[ 220,000,000]
減損損失累計額	30,767,551	[資本剰余金]	[ 15,807,600]
[無形固定資産]	[ 10,561,240]	資本準備金	15,807,600
電話加入権	3,362,019	[利益剰余金]	[ 703,004,975]
ソフトウェア	7,199,221	(その他利益剰余金)	( 703,004,975)
[投資その他の資産]	[ 147,911,090]	圧縮積立金	38,539,353
出資金	109,522,034	特別償却準備金	3,280,987
投資有価証券	33,283,513	繰越利益剰余金	661,184,635
差入保証金	47,492,240	[自己株式]	[ 153,063,500]
敷金	328,304	【評価・換算差額等】	[ 9,420,808]
貸倒引当金	42,850,002	その他有価証券評価差額金	9,420,808
長期売掛金	2		
長期前払費用	134,999	純資産合計	795,169,883
資産合計	3,504,248,501	負債・純資産合計	3,504,248,501

# 損 益 計 算 書

自 平成 29年 4月 1日

至 平成 30年 3月31日

(単位：円)

科 目	金 額	金 額
<b>【売 上 高】</b>		
売 上 高	5,972,545,690	5,972,545,690
<b>【売 上 原 価】</b>		
期 首 棚 卸 高	108,180,602	
商 品 仕 入 高	3,282,617,718	
仕 入 値 引 戻 り	2,061,048	
当 期 製 品 製 造 原 価	1,829,637,696	
合 計	5,218,374,968	
期 末 棚 卸 高	115,738,200	5,102,636,768
売 上 総 利 益		869,908,922
<b>【販 売 費 及 び 一 般 管 理 費】</b>		448,170,855
営 業 利 益		421,738,067
<b>【営 業 外 収 益】</b>		
受 取 利 息	66,100	
受 取 配 当 金	645,548	
賃 貸 収 入	710,465	
為 替 差 益	1,457,531	
雑 収 入	7,163,354	10,042,998
<b>【営 業 外 費 用】</b>		
支 払 利 息 割 引 料	751,559	751,559
経 常 利 益		431,029,506
<b>【特 別 損 失】</b>		
貸 倒 引 当 金 繰 入	300,000	300,000
税 引 前 当 期 純 利 益		430,729,506
法 人 税、住 民 税 及 事 業 税		168,253,912
法 人 税 等 調 整 額		29,994,914
当 期 純 利 益		292,470,508

## 個 別 注 記 表

自 平成 29 年 4 月 1 日  
至 平成 30 年 3 月 31 日

### 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有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式及び関連会社株式・・・・・・・・ 移動平均法による原価法

その他有価証券

市場価格のあるもの・・・・・・・・ 期末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り処理し、売却原価は移動平均法により算定)

市場価格のないもの・・・・・・・・ 移動平均法による原価法

##### ②棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品・原材料・・・・・・・・ 最終仕入原価法による原価法

製品・仕掛品・・・・・・・・ 個別法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定)

貯蔵品・・・・・・・・ 最終仕入原価法による原価法

#### (2) 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）・・ 法人税法の規定による定率法

但し、平成 10 年 4 月 1 日以降に取得した建物（付属設備を除く）については定額法

耐用年数については、法人税法に定める耐用年数を適用しております。但し、平成 10 年 3 月以前に取得した建物については、平成 10 年度の法人税法の改正前の耐用年数を適用しております。

なお、平成 19 年度の税制改正に伴い、平成 19 年 4 月 1 日以降に取得した有形固定資産については、改正後の法人税法の規定に基づいております。平成 19 年 3 月 31 日以前に取得した有形固定資産については、残存価額 5%に到達した資産については、備忘価額との差額を 5 年間に亘り均等償却しております。

なお、平成 28 年度の税制改正に伴い、平成 28 年 4 月 1 日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、改正後の法人税法に規定する減価償却の方法によっております。

この変更による損益に与える影響はありません。

無形固定資産・・・・・・・・ 法人税法の規定による定額法

耐用年数については、法人税法に定める耐用年数を適用しております。

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によっております。

(3) 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おります。

(4) 引当金の計上基準

貸倒引当金・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 売掛債権等については、債権の貸倒れによる損失に備えるため、破産更正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おります。

金融商品については、金融商品に関する会計基準に基づき回収不能見込額を計上しております。

賞与引当金・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 従業員賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当期負担額を計上しております。

役員退職慰労引当金・・・・・・・・・・ 役員退職慰労金の支給に充てるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

受注損失引当金・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 受注製作の機械設備に係る損失に備えるため、翌期以降の損失見込み額を計上しています。

(5) リース取引の処理方法・・・・・・・・・・

「リース取引に関する会計基準」(企業会計基準第13号(平成5年6月17日(企業会計審議会 第一部会)、平成19年3月30日改正)及び「リース取引に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第16号(平成6年1月18日(日本公認会計士協会 会計制度委員会)、平成19年3月30日改正))による同会計基準及び同適用指針を適用しております。

(6) 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処理しております。

(7) 有形固定資産の帳簿価格

建物	269,543,072 円
建物付属設備	51,811,377 円
構築物	50,224,158 円
機械装置	11,778,460 円
車両運搬具	167,522 円
工具	67,318 円
什器備品	13,642,186 円
土地	288,834,396 円
有形リース資産	5,052,500 円

## (8) 減損損失

土地	30,767,551 円
投資有価証券	3,527,700 円

## 2. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当該事業年度の末日における発行済株式の数	440,000 株
(2) 当該事業年度の末日における自己株式の数	244,557 株

## 3. 税効果会計に関する注記

## (1) 税効果会計の適用

法人税、住民税及び事業税について税効果会計を適用しております。

なお、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算にあたり適用した法定実効税率は短期は 30.07%、長期は 30.07%です。

## (2) 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な内容

未払事業税		7,811,224 円
未払事業所税		1,154,808 円
賞与引当金繰入額否認		15,002,091 円
未払社会保険料		3,099,677 円
役員賞与引当金繰入額否認		5,517,845 円
土地減損損失		9,251,803 円
減損損失引当金		12,884,996 円
投資有価証券評価損否認		2,714,629 円
棚卸評価損		15,102,215 円
受注損失引当金繰入額否認		3,044,046 円
その他		1,014,078 円
繰延税金資産小計		76,597,412 円
評価性引当金	△	25,865,506 円
繰延税金資産合計		50,731,906 円
(繰延税金負債)		
買換資産圧縮積立金	△	16,571,977 円
特別償却準備金	△	1,410,829 円
減価償却費超過額		28,843 円
役員退職慰労引当金繰入額否認		16,523,164 円
その他有価証券評価差額金	△	3,999,360 円
繰延税金負債合計		△ 5,430,159 円
繰延税金資産の純額		<u>45,301,747 円</u>

4. 一株あたり情報に関する注記

(1) 一株当たり当期純利益	1,496 円
(2) 一株あたりの純資産額	4,068 円

株式会社 サン電材社

別紙の通り報告致します。

平成 年 月 日

株式会社 サン電材社

代表取締役

中川 英雄