

貸借対照表

オギワラ精機株式会社

(平成 29 年 6 月 30 日現在)

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
流 動 資 産	131,445	流 動 負 債	139,487
現金及び預金	20,992	支払手形	19,179
受取手形	4,109	買掛金	4,845
売掛金	16,211	関係買掛金	373
商品	1,523	短期借入金	95,000
製品	26,187	1年以内返済長期借入金	14,240
材料	60,410	未払金	1,571
仕掛未成工事支出金	910	未払費用	1,814
貯蔵品	309	前受金	7
前払費用	911	預り金	905
立替金	10	未払法人税等	71
その他流動資産	233	賞与引当金	1,480
貸倒引当金	△ 364		
固 定 資 産	303,228	固 定 負 債	31,113
有 形 固 定 資 産	286,612	長期借入金	19,604
建物	13,317	預り保証金	145
構築物	1,383	長期リース債務	-
機械及び装置	973	繰延税金負債	21
車両運搬具	122	役員退職慰労引当金	11,343
工具器具備品	1,026	負 債 合 計	170,601
土地	269,788	純 資 産 の 部	
リース資産	-	株 主 資 本	264,022
無 形 固 定 資 産	318	資 本 金	10,000
電話加入権	318	利 益 剰 余 金	254,022
投資その他の資産	16,297	利 益 準 備 金	2,500
投資有価証券	341	そ の 他 利 益 剰 余 金	251,522
出資金	30	別途積立金	271,000
長期前払費用	852	繰越利益剰余金	△ 19,477
生保積立金	14,451	評 価 ・ 換 算 差 額 等	50
差入保証金	566	有価証券評価差額金	50
リサイクル料金	55	純 資 産 合 計	264,072
資 産 合 計	434,673	負 債 及 び 純 資 産 合 計	434,673

受取手形割引額 25,216 千円 有形固定資産に対する減価償却累計額 175,659 千円 当期純損失 11,388 千円

個 別 注 記 表

平成 28 年 7 月 1 日から
平成 29 年 6 月 30 日まで

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
 その他有価証券・・・・・・・・時価のあるもの
 決算末日の市場価格などに基づく時価法（評価差額は部分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) たな卸資産の評価基準及び評価方法
 商品、製品、材料・・・・・・・・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
 - (1) 有形固定資産
 法人税法上の規定に基づく定率法又は旧定額法を採用
 ただし、平成 10 年 4 月 1 日以降取得した建物（附属設備を除く）は、旧定額法
 平成 19 年 4 月 1 日以降に取得した建物（附属設備を除く）は、定額法
 - (2) 無形固定資産
 法人税法上の規定に基づく定率法又は旧定額法を採用
 - (3) 長期前払費用
 定額法
3. 引当金の計上基準
 - (1) 貸倒引当金
 債権の貸倒れによる損失に備えるため、法人税法に規定する法定繰入率により、
 回収不能見込み金額を計上しております。
 - (2) 役員退職慰労引当金
 役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規による期末要支給額を計上しております。
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) 消費税等の会計処理・・・・税抜方式を採用しております。
5. 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

株主資本等変動計算書に関する注記

発行済株式の種類及び株式数に関する事項

株式の種類	前期末残高	増加	減少	当期末残高
普通株式	200 株	—	—	200 株