

## 貸借対照表

山崎マシーナリー株式会社

平成28年 9月30日現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
	円		円
<b>【流動資産】</b>	868,520,513	<b>【流動負債】</b>	780,401,507
現金	64,291	買掛金	79,890,608
預金	102,224,146	短期借入金	305,001,000
受取手形	151,438,128	一年以内返済長期借入	20,004,000
売掛金	229,913,342	未払金	1,107,438
棚卸資産	359,230,689	リース債務流動	183,985
前渡金	3,142,812	リース消費税未払金流動	9,300
前払費用	2,120,900	未払費用	3,651,786
立替金	610,790	未払消費税等	34,347,000
繰延税金資産	22,826,226	未払法人税等	6,857,100
貸倒引当金	△3,050,811	前受金	261,952,726
<b>【固定資産】</b>	73,412,672	仮受金	209,251
(有形固定資産)	35,266,783	預り金	4,294,406
建物	9,239,741	保証債務	78,400
建物付属設備	1,745,000	その他の流動負債	62,814,507
機械装置	3,505,000	<b>【固定負債】</b>	133,521,219
車両運搬具	21,296,773	長期借入金	54,160,000
工具器具備品	14,194,195	長期未払金	24,700,418
賃貸用資産	25,600,000	環境負債引当金	2,269,000
社用リース資産	1,700,000	役員退職慰労引当金	23,362,089
減価償却累計額	△42,013,926	退職給与引当金	29,029,712
(無形固定資産)	676,460	負債の部計	913,922,726
電話加入権	10	純 資 産 の 部	
ソフトウェア	676,450	<b>【株主資本】</b>	69,593,664
(投資その他の資産)	37,469,429	[資本金]	20,000,000
出資金	30,000	[資本剰余金]	20,000,000
敷金	795,000	資本準備金	20,000,000
保険積立金	36,601,839	[利益剰余金]	29,593,664
預託金	42,590	利益準備金	1,097,740
		(その他利益剰余金)	28,495,924
		繰越利益剰余金	28,495,924
		(うち当期純利益)	( 2,199,941)
		<b>【評価・換算差額等】</b>	△41,583,205
		繰延ヘッジ損益	△41,583,205
		純資産の部計	28,010,459
資産の部計	941,933,185	負債・純資産の部計	941,933,185

# 個別注記表

自 平成 27 年 10 月 1 日

至 平成 28 年 9 月 30 日

山崎マシーナリー株式会社

## 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

### 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産…個別法による原価法（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）

### 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）…定率法

なお、平成 10 年 4 月 1 日以降に取得した建物（附属設備を除く。）及び平成 28 年 4 月 1 日以降に取得した建物附属設備及び構築物は定額法

無形固定資産（リース資産を除く）…定額法

なお自社利用のソフトウェアについては社内における利用可能期間（5 年）

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、残存価格を零とする定額法

### 引当金の計上基準

#### 貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるために、法人税法に規定する法定繰入率により計算した回収不能見込額を計上している。

#### 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いる。

#### 退職給与引当金

従業員の退職給付に備えるため、将来の支給見込額のうち当期負担額を計上している。

#### 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため内規に基づく期末要支給額を計上している。

#### 環境負債引当金

将来の PCB 処理費用に備えるため、合理的な見積り額により計上している。

#### 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨預金は、決算日の為替相場により円貨に換算し、換算差額は、損益で評価している。

#### 消費税の会計処理

税抜方式で計上している

## 2. その他

当期純損益額

2,199,941 円