

(第45期)

貸借対照表

(平成30年3月31日現在)

株式会社田山製甲所

(単位 円)

| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
|----------|-------------|-----------|-------------|
| (資産の部) | | (負債の部) | |
| 流動資産 | 119,721,161 | 流動負債 | 61,540,157 |
| 現金及び預金 | 11,991,840 | 買掛金 | 39,072,408 |
| 売掛金 | 28,313,824 | 未払法人税等 | 3,581,600 |
| 仕掛品 | 33,470,076 | 未払消費税等 | 1,594,200 |
| 原材料及び貯蔵品 | 43,692,641 | 未払費用 | 8,908,632 |
| 前払費用 | 407,852 | 預り金 | 140,880 |
| 繰延税金資産 | 1,768,000 | 従業員預り金 | 4,017,437 |
| その他 | 76,928 | 賞与引当金 | 4,225,000 |
| 固定資産 | 7,207,001 | 固定負債 | 24,025,562 |
| 有形固定資産 | 1 | 退職給付引当金 | 24,025,562 |
| 機械装置 | 1 | 負債合計 | 85,565,719 |
| 投資その他の資産 | 7,207,000 | (純資産の部) | |
| 繰延税金資産 | 7,207,000 | 株主資本 | 41,362,443 |
| | | 資本金 | 3,000,000 |
| | | 利益剰余金 | 38,362,443 |
| | | その他利益剰余金 | 38,362,443 |
| | | 繰越利益剰余金 | 38,362,443 |
| | | 純資産合計 | 41,362,443 |
| 資産合計 | 126,928,162 | 負債及び純資産合計 | 126,928,162 |

個 別 注 記 表

株式会社田山製甲所

1. 重要な会計方針に係る事項

(1) 資産の評価基準及び評価方法

| | | |
|------|----------|--------------|
| 棚卸資産 | 仕掛品 | 総平均法に基づく原価法 |
| | 原材料及び貯蔵品 | 移動平均法に基づく原価法 |

(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により算定)

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定率法によっております。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備は除く）並びに平成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、定額法を採用しております。

(3) 引当金の計上基準

①賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当事業年度に負担すべき額を計上しております。

②退職給付引当金

従業員の退職金支給に備えるため、当事業年度末における退職給付債務および年金資産の見込額に基づき、当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。

(4) 消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

2. 貸借対照表等に関する注記

| | | |
|------------------------|--------|--------------|
| (1) 有形固定資産の減価償却累計額 | | 167,999 円 |
| (2) 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務 | 短期金銭債権 | 28,313,824 円 |
| | 短期金銭債務 | 39,072,408 円 |

3. 関連当事者との取引に関する注記

(1) 親会社及び法人主要株主等

| 属性 | 会社等の名称 | 議決権等の所有(被所有)割合(%) | 関連当事者との関係 | 取引の内容 | 取引金額 (円) (注2) | 取引により発生した 債権又は債務 | |
|-----|-----------------|-------------------|----------------------------|----------|---------------------|---------------------|-----------------------|
| | | | | | | 科目 | 当該事業年度末日 における残高(円) |
| 親会社 | (株)リーガルコーポレーション | (被所有) 直接 100.0 | 土地建物等を賃借 材料仕入 役員の兼任等 | 賃借料 | 2,208,336 | — | — |
| | | | | 材料仕入(注1) | 423,196,174 | 買掛金 | 39,072,408 |
| | | | | 受取利息 | 104,300 | — | — |

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注) 1. 材料の仕入については、親会社より提示された価格により、市場の実勢価格を参考にして、その都度交渉の上決定しております。
2. 記載金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

(2) 兄弟会社等

| 属性 | 会社等の名称 | 議決権等の所有(被所有)割合(%) | 関連当事者との関係 | 取引の内容 | 取引金額 (円) (注2) | 取引により発生した 債権又は債務 | |
|-------------|---------|-------------------|--------------------------|----------|---------------------|---------------------|-----------------------|
| | | | | | | 科目 | 当該事業年度末日 における残高(円) |
| 親会社の 子会社 | 岩手製靴(株) | — | 商品の売上 材料の加工 役員の兼任等 | 商品売上(注1) | 625,306,000 | 売掛金 | 28,313,824 |
| | | | | 加工売上(注1) | 2,067,345 | — | — |
| | | | | | | — | — |

- (注) 1. 製品の売上及び材料の加工については、当社の提示した価格を兄弟会社が市場の実勢価格と比較してその都度交渉の上決定しております。
2. 記載金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

4. 1株当たり情報に関する注記

- (1) 1株当たり純資産額 13,787円48銭
- (2) 1株当たり当期純利益 5,243円73銭

5. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。