

第60期決算公告

平成29年6月22日

福岡県福岡市中央区薬院4丁目3番4号

西部日曹株式会社

代表取締役 田中 直樹

貸借対照表の要旨

(平成29年3月31日現在)

(単位:百万円)

| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
|---------------|--------------|--------------------|--------------|
| 流動資産 | 1,768 | 流動負債 | 762 |
| 固定資産 | 2,248 | 固定負債 | 46 |
| | | 負債合計 | 808 |
| | | 株主資本 | |
| | | 資本金 | 100 |
| | | 利益剰余金 | |
| | | 利益準備金 | 26 |
| | | その他の剰余金 | |
| | | 別途積立金 | 3,124 |
| | | 繰越利益剰余金 | △56 |
| | | (うち当期純利益) | △103 |
| | | 利益剰余金合計 | 3,093 |
| | | 株主資本合計 | 3,193 |
| | | 評価・換算差額等 | 14 |
| | | 純資産合計 | 3,208 |
| 資産の部合計 | 4,017 | 負債及び純資産の部合計 | 4,017 |

貸借対照表

西部日曹株式会社

平成29年3月31日現在

(単位:円)

| 資産の部 | 金額 | 負債の部 | 金額 |
|---------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| 流動資産 | 1,768,660,887 | 流動負債 | 762,622,885 |
| 現金 | 270,013 | 支払手形 | 226,792 |
| 銀行預金 | 131,193,494 | 買掛金 | 758,499,037 |
| 受取手形 | 2,029,568 | 未払金 | 1,570,724 |
| 売掛金 | 1,563,091,086 | 未払法人税等 | 206,800 |
| 有価証券 | 193,846 | 預り金 | 1,780,449 |
| 棚卸資産 | 60,051,441 | 繰延税金負債 | 339,083 |
| 未収入金 | 16,454,588 | | |
| 未収還付法人税等 | 6,213,038 | | |
| 立替金 | 2,996 | | |
| 仮払金 | 61,556 | | |
| 繰延税金資産 | 4,699,261 | 固定負債 | 46,366,478 |
| 貸倒引当金 | △ 15,600,000 | 退職給付引当金 | 36,107,000 |
| | | 役員退職金積立額 | 2,120,000 |
| | | 修繕積立引当金 | 4,000,000 |
| | | 長期繰延税金負債 | 4,139,478 |
| | | 負債の部合計 | 808,989,363 |
| 固定資産 | 2,248,627,182 | | |
| 有形固定資産 | 109,599,788 | 純資産の部 | |
| 建物 | 22,012,485 | 株式資本 | |
| 建物付属設備 | 5,401,694 | 資本金 | 100,000,000 |
| 構築物 | 567,620 | | |
| 什器備品 | 635,989 | 利益剰余金 | |
| 土地 | 80,982,000 | 利益準備金 | 26,400,000 |
| | | その他の剰余金 | |
| 無形固定資産 | 591,640 | 別途積立金 | 3,124,000,000 |
| 電話加入権 | 591,640 | 繰越利益剰余金 | △ 56,717,946 |
| | | 利益剰余金合計 | 3,093,682,054 |
| 投資等 | 2,138,435,754 | 株主資本合計 | 3,193,682,054 |
| 保証金 | 2,065,507,481 | | |
| 投資有価証券 | 50,026,072 | 評価・換算差額等 | |
| 長期前払費用 | 3,127,590 | その他有価証券評価差額金 | 14,616,652 |
| 長期繰延税金資産 | 19,774,611 | | |
| | | 評価・換算差額等合計 | 14,616,652 |
| | | 純資産合計 | 3,208,298,706 |
| 資産の部合計 | 4,017,288,069 | 負債及び純資産の部合計 | 4,017,288,069 |

個別注記表

西部日曹株式会社

自平成28年4月1日 至平成29年3月31日

この計算書類は中小企業の会計に関する指針によって作成しています

重要な会計方針に係る事項に関する注記

資産の評価基準及び評価方法

有価証券:時価のあるもの

期末日の市場価格等に基づく時価法

売却原価は移動平均法により算定しています

時価のないもの

移動平均法による原価法

棚卸資産の評価基準及び評価方法

個別法による原価法

固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

法人税法の規定による定率法

土地:平成28年度路線価格により算定しています

無形固定資産

法人税法の規定による定額法 当期は償却可能資産はありません

引当金の計上基準

貸倒引当金

法人税法の規定による法定繰入率により計上しています

退職給付引当金

従業員の退職給付に備える為支給見込額を計上しています

役員退職金積立額

役員の退職給付に備える為役員退職金規定に基づく期末要支給額により計上しています

修繕積立引当金

本社建物(福岡市中央区薬院4-3-4)の大規模修繕に備える為

支出見込額を計上しています

見込額¥10,000,000:修繕見込額の10% 期間10年後

消費税の会計処理

消費税の会計処理は税抜方式を採用しております

貸借対照表等に関する注記

貸借対照表に関する注記

担保に供されている資産 無し

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います

退職給付会計を適用しています

受取手形割引高 0 保証債務額 0

有形固定資産の減価償却累計額 26,944,068円

損益計算書に関する注記

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います

退職給付会計を適用しています

事業税を当期分として計上しています

株主資本等変動計算書に関する注記

当該事業年度の末日における発行済株式の数 200,000株

当該事業年度の末日における自己株式の数 0株

当該事業年度中に行った剰余金の配当に関する事項

株主への配当 1株につき60円 合計12,000,000円

当該事業年度の末日後に行う剰余金の配当に関する事項

株主への配当 1株につき0円 合計0円

当該事業年度の末日における新株予約権の目的となる当該株式会社の株式の数 0株

税効果会計に関する注記

当該事業年度の実効税率は22.07%です

| | 平成27年度 | 平成28年度 | 一時差異 |
|----------|------------|------------|--------------|
| 繰延税金資産 | 1,028,800 | 4,699,261 | 3,670,461 |
| 繰延税金負債 | 0 | 339,083 | 339,083 |
| 長期繰延税金資産 | 55,606,163 | 19,774,611 | △ 35,831,552 |
| 長期繰延税金負債 | 4,513,311 | 4,139,478 | △ 373,833 |

一株当たり情報に関する注記

一株当たり純資産額は16,041.49円です

一株当たり当期純損失は519.37円です