

# 貸借対照表

(単位：円)

山崎マシーナリー株式会社

平成29年 9月30日現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>【流動資産】</b>	<b>【 669,135,877】</b>	<b>【流動負債】</b>	<b>【 528,352,770】</b>
現金預金	70,855,876	買掛金	100,175,813
受取手形	27,111,618	短期借入金	355,005,000
売掛金	205,622,417	未払金	1,238,299
商品(機械)	38,833,822	未払費用	9,567,480
商品(部品)	151,504,880	前受金	31,795,200
仕掛品	159,632,186	預り金	6,810,812
前払費用	2,229,980	未払法人税等	12,824,300
その他の流動資産	15,206,970	未払消費税等	3,619,000
貸倒引当金	△1,861,872	保証債務	1,111,331
<b>【固定資産】</b>	<b>【 76,316,933】</b>	賞与引当金	5,065,000
(有形固定資産)	( 31,517,351)	繰延税金負債	1,140,535
建物	9,239,741	<b>【固定負債】</b>	<b>【 120,291,861】</b>
建物付属設備	1,745,000	長期借入金	61,707,367
機械装置	3,505,000	退職給付引当金	31,568,225
車両運搬具	21,589,773	役員退職慰労引当金	27,016,269
工具器具備品	15,280,718	負債の部計	648,644,631
賃貸用資産	26,000,000	純資産の部	
社用リース資産	1,700,000	<b>【株主資本】</b>	<b>【 86,741,164】</b>
減価償却累計額	△47,542,881	[資本金]	[ 20,000,000]
(無形固定資産)	( 857,620)	[資本剰余金]	[ 20,000,000]
電話加入権	10	資本準備金	20,000,000
ソフトウェア	857,610	[利益剰余金]	[ 46,741,164]
(投資その他の資産)	( 43,941,962)	利益準備金	1,097,740
出資金	30,000	(その他利益剰余金)	( 45,643,424)
保険積立金	42,145,932	繰越利益剰余金	45,643,424
敷金	1,723,440	<b>【評価・換算差額等】</b>	<b>【 △8,181,508】</b>
預託金	42,590	繰延ヘッジ損益	△8,181,508
		繰延ヘッジ損益	18,248,523
		純資産の部計	96,808,179
<b>資産の部計</b>	<b>745,452,810</b>	<b>負債・純資産の部計</b>	<b>745,452,810</b>

# 個別注記表

自 平成 28 年 10 月 1 日

至 平成 29 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。

### その他の計算書類の作成のための基本となる重要な事項

#### 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

18,246,700 円