

# 貸 借 対 照 表

株式会社 茨城テクノス

(平成29年3月31日現在)

( 資 産 の 部 )		( 負 債 の 部 )	
	千円		千円
<b>流 動 資 産</b>	<b>4,251,605</b>	<b>流 動 負 債</b>	<b>2,738,291</b>
現金及び預金	20	買掛金	1,737,742
受取手形	0	未払税金	18,502
売掛金	1,815,952	未払消費税	96,897
未収入金	281,294	未払金	567,637
製品	89,021	賞与引当金	206,095
仕掛品	1,392,117	未払費用	101,505
材料及び貯蔵品	55,718	預り金	9,913
関係会社預け金	491,474	収入未決算金	0
その他流動資産	5,000	災害損失引当金	0
繰延税金資産(流動)	121,009	繰延税金負債(流動)	0
<b>固 定 資 産</b>	<b>1,090,738</b>	<b>固 定 負 債</b>	<b>1,284,028</b>
有形固定資産	428,022	長期借入金	817,000
建物	113,747	退職給付引当金	467,028
構築物	15,482	特別任意退職金	0
機械装置	228,415	固定繰延税金負債	0
車両運搬具	984	<b>負 債 合 計</b>	<b>4,022,319</b>
工具器具備品	40,567	<b>( 純 資 産 の 部 )</b>	
土地	0	資本金	100,000
建設仮勘定	28,827	資本剰余金	430,426
無形固定資産	13,621	資本準備金	0
借地権	0	その他資本剰余金	430,426
ソフトウェア	9,258	利益剰余金	789,598
ソフトウェア等仮勘定	0	利益準備金	25,000
施設利用権	4,363	別途積立金	2,800,000
投資等	649,095	繰越利益剰余金	△2,035,402
投資有価証券	386,984	(うち当期純利益)	(690,408)
出資金	20	その他有価証券評価差額金	0
長期前払費用	0	<b>純 資 産 合 計</b>	<b>1,320,024</b>
差入保証金	0	<b>負 債 ・ 純 資 産 合 計</b>	<b>5,342,343</b>
前払年金費用	185,783		
繰延税金資産(固定)	76,308		
<b>資 産 合 計</b>	<b>5,342,343</b>		

## 注 記

### 1. 有価証券の評価方法及び評価基準

子会社及び関連会社・・・移動平均法に基づく原価法

その他有価証券

時価のあるもの・・・期末日の市場価格に基づく時価法

時価のないもの・・・移動平均法に基づく原価法

### 2. 棚卸資産の評価方法及び評価基準

移動平均法に基づく原価法

(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)

### 3. 固定資産の減価償却方法

(1) 有形固定資産 (リース資産除く)・・・定額法

(2) 無形固定資産

・ソフトウェア・・・社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法

・その他の無形固定資産・・・定額法

4. 賞与引当金は、期末在籍従業員に対し、6月に支給する賞与に引き当てております。

5. 退職給付引当金は、従業員の当期末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。

6. 有形固定資産の減価償却累計額 3,293,063千円

### 7. 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

### 8. 連結納税制度の適用

2015年度より連結納税制度を適用しております。

### 9. 収益の認識基準(純額表示)の適用

主材料である銅の有償支給及び代理購買取引は、物品の所有に伴う重要なリスク及び経済価値がない為、IFRS(国際会計基準)に準じ、純額表示を採用しております。

10. 1株当たり当期純利益 690,408千円