

貸借対照表

【平成30年3月31日現在】

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
	円		円
【流動資産】	355,889,514	【流動負債】	154,634,990
現金・預金	178,471,379	買掛金	12,721,633
売掛金	66,337,614	当座借越	50,000,000
製品	1,262,594	1年以内長期借入金	
仕掛品	43,835,935	短期借入金	
原材料	19,340,906	リース債務	1,764,000
貯蔵品	5,470,000	未払金	
立替金	2,552,428	未払法人税等	2,449,300
未収収益	3,057	未払消費税	13,002,100
前払費用	530,000	未払費用	42,858,555
仮払税金		預り金	9,539,402
繰延税金資産	8,085,601	賞与引当金	22,300,000
関係会社預け金	30,000,000		
		【固定負債】	176,942,500
【固定資産】	157,449,926	長期借入金	
(有形固定資産)	62,409,985	リース債務	
構築物	4,748,000	退職給付引当金	176,942,500
構築物償却累計額	-4,611,380		
機械装置	159,555,451	負債合計	331,577,490
機械装置償却累計額	-99,982,422		
工具器具備品	18,141,379	純資産の部	
工具器具償却累計額	-17,121,043	科 目	金 額
リース資産	8,400,000		円
リース資産償却累計額	-6,720,000	【株主資本】	
建設仮勘定		資 本 金	12,500,000
(無形固定資産)	396,000		
電話加入権	396,000	(利益剰余金)	169,261,950
		利益準備金	3,125,000
(投資その他の資産)	94,643,941	その他利益剰余金	166,136,950
投資等	300,000	別途積立金	3,000,000
出資金	20,000	繰越利益剰余金	163,136,950
長期前払費用	591,472		
長期未収入金	53,290,872	自 己 株 式	
長期繰延税金資産	40,441,597	自 己 株 式	
総資産合計	513,339,440	純資産合計	181,761,950
		負債及び純資産合計	513,339,440

個 別 注 記 表

中津コスモス電機株式会社

1. 重要な会計方針に係る事項

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

評価基準は原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）によっております。

- ①商品及び製品、仕掛品、貯蔵品 先入先出法
- ②原材料 移動平均法

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産（リース資産を除く）

定率法（ただし、平成 10 年 4 月 1 日以降に取得した多獲物（建物附属設備を除く）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）によっております。

なお、主な耐用年数は次のとおりです。

- 建物及び構築物 8～45 年
- 機械装置及び運搬具 8～10 年

②無形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用しております。

③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、残存価格を零として算定する定額法によっております。

(3) 引当金の計上基準

①賞与引当金

従業員賞与の支払いに充てるため、賞与支給規定に基づき支給見込額の当事業年度負担額を基準として計上しております。

②退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度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、当会計期間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) 消費税等の処理方法

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。

2. 貸借対照表に関する注記

(1)関係会社に対する金銭債権 短期金銭債権 60,675,444 円

3. 関連当事者との取引に関する注記

親会社及び法人主要株主等

種類	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 6）	取引により発生した債権又は債務	
						科目	当該事業年度末における残高(円)
親会社	東京コスモス電機(株)	(被所有) 直接 100.00%	親会社製品の製造 不動産の賃借 資金の貸付 役員の兼任	原材料の販売 (注 1)	436,549,872	売掛金	37,475,007
				製品の受託加工 (注 2)	335,103,409	売掛金	23,200,437
				不動産の賃借 (注 3)	10,114,931	—	—
				利息の受取（注 4）	35,992	関係会社預け金	30,000,000
				経営指導料等の受取 (注 5)	11,010,000	未収入金	930,000

(注1) 原材料の販売については、市場の実勢価格を勘案し、価格を決定しております。

(注2) 製品の受託加工については、市場の実勢価格を勘案し、価格を決定しております。

(注3) 不動産の賃借については、市場の実勢価格を勘案し、価格を決定しております。

(注4) 預け金利息については、市場金利を勘案して決定しております。

(注5) 経営指導料については、売上高、営業外収益及び会社の規模等を総合的に勘案して決定しております。

(注6) 取引金額には消費税等を含めておりません。期末残高には消費税等を含めております。

4. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額 908,809 円 75 銭

(2) 1株当たり当期純利益 20,848 円 42 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。

6. 当期純損益金額

当期純利益 4,169,683 円