

第51期 計 算 書 類

自 2022年 4月 1日

至 2023年 3月31日

貸 借 対 照 表

個 別 注 記 表

九州フォーミング株式会

貸借対照表

(2023年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流 動 資 産	317,219,013	流 動 負 債	169,916,571
現 金 及 び 預 金	215,464	電 子 記 録 債 務	19,790,879
預 け 金	131,569,307	買 掛 金	97,699,588
電 子 記 録 債 権	29,198,235	未 払 金	4,319,796
売 掛 金	133,954,021	未 払 費 用	27,079,258
仕 掛 品	2,156,638	未 払 法 人 税 等	214,720
原 材 料	12,678,621	未 払 消 費 税	7,149,500
貯 蔵 品	6,651,807	預 り 金	657,830
前 払 費 用	339,888	賞 与 引 当 金	13,005,000
未 収 入 金	455,032		
固 定 資 産	215,900,797	固 定 負 債	18,189,663
有 形 固 定 資 産	194,755,630	退 職 給 付 引 当 金	18,189,663
建 物	33,900,629		
構 築 物	109,219		
機 械 及 び 装 置	127,983,703	負 債 合 計	188,106,234
車 両 及 び 運 搬 具	2	(純資産の部)	
工 具 ・ 器 具 及 び 備 品	1,210,003	株 主 資 本	345,013,576
土 地	31,552,074	資 本 金	30,000,000
無 形 固 定 資 産	3,564,167	利 益 剰 余 金	315,013,576
ソ フ ト ウ ェ ア	3,564,167	利 益 準 備 金	7,500,000
投 資 そ の 他 の 資 産	17,581,000	そ の 他 利 益 剰 余 金	307,513,576
繰 延 税 金 資 産	15,971,000	繰 越 利 益 剰 余 金	307,513,576
そ の 他 の 投 資 等	1,610,000		
		純 資 産 合 計	345,013,576
資 産 合 計	533,119,810	負 債 ・ 純 資 産 合 計	533,119,810

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

原材料は総平均法による原価法、仕掛品及び貯蔵品は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により算定)

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

有形固定資産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

賞与引当金

従業員の賞与の支払に備えるため、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。

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の見込額に基づき計上しております。

役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支払に備えるため、支払に関する内規に基づく当事業年度末要支給額を計上しております。

(4) 収益及び費用の計上基準

製品の引渡し時点において顧客が支配を獲得し、履行義務を充足していると判断していますので、

当該引渡し時点で収益を認識することになりますが、出荷時から当該製品の支配が顧客に移転される時までの期間が

通常の期間である場合には、出荷時に収益を認識しております。

2. 貸借対照表に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額 533,132,376 円

3. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 発行済株式の種類及び総数に関する事項 (単位:株)

株式の種類	前事業年度末株式数	当事業年度末株式数
普通株式	60,000	60,000

(2) 当該事業年度の末日後に行う剰余金の配当

2023年6月27日開催の定時株主総会で次の通り決議する予定であります。

株式の種類	配当金の総額 (円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
普通株式	2,746,000	46	2023年3月31日	2023年6月28日

4. 税効果会計に関する注記

(1) 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因

繰延税金資産の発生の主な原因は、退職給付引当金、賞与引当金の否認等であります。