

2015年度(第25期) 貸借対照表

岡山県備前市久々井字沖1775番地の1  
**岡山大鵬薬品株式会社**  
 代表取締役社長 仁木 達也

**貸借対照表**

(2015年12月31日 現在)

(単位:千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>流動資産</b>	<b>4,943,917</b>	<b>流動負債</b>	<b>1,023,626</b>
現金及び預金	3,820,188	買掛金	831,972
売掛金	798,851	未払金	134,645
製品	116,512	未払法人税等	0
仕掛品	6,277	未払消費税	31,880
原材料及び貯蔵品	183,379	賞与引当金	14,342
繰延税金資産	13,888	その他	10,786
その他	4,817		
<b>固定資産</b>	<b>819,174</b>	<b>固定負債</b>	<b>37,378</b>
<b>有形固定資産</b>	<b>691,570</b>	退職給付引当金	36,478
建物	286,703	役員退職慰労引当金	900
建物附属設備	162,857		
構築物	6,679	<b>負債合計</b>	<b>1,061,005</b>
機械及び装置	197,990	<b>純資産の部</b>	
車両運搬具	2,390	<b>株主資本</b>	<b>4,701,431</b>
工具器具及び備品	34,951	<b>資本金</b>	<b>50,000</b>
<b>無形固定資産</b>	<b>51,643</b>	<b>利益剰余金</b>	<b>4,651,431</b>
ソフトウェア	50,719	利益準備金	12,500
電話加入権	924	その他利益剰余金	4,638,931
<b>投資その他の資産</b>	<b>75,960</b>	別途積立金	4,540,000
投資有価証券	6,487	繰越利益剰余金	98,931
繰延税金資産	13,330	<b>評価・換算差額等</b>	<b>655</b>
差入保証金	47,052	その他有価証券評価差額金	655
その他	9,090	<b>純資産合計</b>	<b>4,702,086</b>
<b>資産合計</b>	<b>5,763,091</b>	<b>負債・純資産合計</b>	<b>5,763,091</b>

(個別注記表)

1. 記載事項は千円未満を切り捨てて表示しております。

2. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

① 商品、製品、仕掛品、原材料 :

総平均法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切り下げの方法により算定)

② 貯蔵品

先入先出法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切り下げの方法により算定)

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

定額法によっております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 15～50年

機械及び装置 13年

② 無形固定資産

定額法によっております。

ただし、ソフトウェア(自社利用分)については、社内における利用可能期間(研究開発用のものは3年、その他のものは5年)に基づく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

従業員の賞与支給に備えるため、当事業年度に負担すべき支給見込額を計上しております。

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、当事業年度末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。

なお、過去勤務債務については、その発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定額法により、按分した額を費用処理しております。数理計算上の差異については、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定額法により、按分した額をそれぞれ発生翌事業年度から費用処理することとしております。役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

③ 役員退職慰労引当金

(4) 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

3. 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

2,588,682千円

4. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産

未払事業税否認額

2,901千円

法人税法上の繰延資産償却限度超過額

600千円

賞与引当金損金算入限度超過額

5,019千円

棚卸資産評価損

5,186千円

退職給付引当金

12,767千円

役員退職慰労引当金

315千円

その他

780千円

繰延税金資産合計

27,570千円

5. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額

4,702.08円

(2) 1株当たり当期純利益

98.45円