

# 貸借対照表

平成31年 3月31日 現在

株式会社エネグート

(単位：千円)

| 資 産 の 部    |            | 負 債 及 び 純 資 産 の 部 |            |
|------------|------------|-------------------|------------|
| 科 目        | 金 額        | 科 目               | 金 額        |
| 流 動 資 産    | 12,898,068 | 流 動 負 債           | 3,605,923  |
| 現金及び預金     | 55,409     | 買掛金               | 1,568,593  |
| 受取手形       | 267,640    | 未払金               | 301,672    |
| 売掛金        | 3,545,493  | 未払費用              | 1,037,228  |
| 諸未収入金      | 159,392    | 短期リース債務           | 39,526     |
| 商品         | 53,228     | 未払法人税             | 400,913    |
| 製品         | 416,519    | 未払消費税等            | 100,721    |
| 仕掛品        | 585,035    | 前受金               | 26,939     |
| 貯蔵品        | 1,150,915  | 預り金               | 57,126     |
| 短期預け金      | 6,601,863  | 雑流動負債             | 73,200     |
| 雑流動資産      | 62,570     |                   |            |
| 固 定 資 産    | 10,939,651 | 固 定 負 債           | 2,222,161  |
| 有形固定資産     | 7,963,467  | リース債務             | 54,327     |
| 建物         | 4,005,856  | 役員退職慰労引当金         | 79,221     |
| 構築物        | 248,111    | 退職給付引当金           | 2,088,613  |
| 機械         | 834,685    |                   |            |
| 車両         | 7,455      | 負債合計              | 5,828,085  |
| 備品         | 350,023    |                   |            |
| 土地         | 2,347,658  | 株 主 資 本           | 18,009,634 |
| リース資産      | 93,361     | 資 本 金             | 497,000    |
| 建設仮勘定      | 76,314     | 資 本 剰 余 金         | 222,901    |
| 無形固定資産     | 239,035    | 資 本 準 備 金         | 222,901    |
| ソフトウェア     | 226,882    | 利 益 剰 余 金         | 17,289,732 |
| 電話加入権      | 5,383      | 利 益 準 備 金         | 152,387    |
| ソフトウェア仮勘定  | 6,768      | そ の 他 利 益 剰 余 金   | 17,137,345 |
| 投資その他の資産   | 2,737,148  | 買換資産圧縮積立金         | 134,453    |
| 投資有価証券(長期) | 666,777    | 別 途 積 立 金         | 12,300,000 |
| 長期預け金      | 1,000,000  | 繰越利益剰余金           | 4,702,891  |
| 繰延税金資産(長期) | 989,529    |                   |            |
| その他長期投資    | 80,842     | 純資産合計             | 18,009,634 |
| 資産合計       | 23,837,719 | 負債及び純資産合計         | 23,837,719 |

## 個別注記表

### (重要な会計方針)

- 1 有価証券の評価基準及び評価方法
  - 満期保有目的有価証券 償却原価法（定額法）を採用しております。
  - その他有価証券  
時価のないもの 移動平均法による原価法を採用しております。
- 2 棚卸資産の評価基準及び評価方法
  - 商品・製品・原材料・貯蔵品 総平均法による原価法を採用しております。
  - 仕掛品 総平均法および個別法による原価法を採用しております。  
なお、棚卸資産は収益性の低下による簿価切り下げの方法により算定しております。
- 3 固定資産の減価償却方法
  - 有形固定資産 法人税法に規定する定率法を採用しております。  
ただし、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法人税法に規定する定額法を採用しております。  
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）については法人税法に規定する定額法を、平成19年3月31日以前に取得したのものについては、法人税法に規定する旧定率法または旧定額法を採用しております。
  - 無形固定資産 法人税法に規定する定額法を採用しております。
  - リース資産 所有権移転外ファイナンス・リース取引にかかるリース資産については、リース期間を耐用年数とした定額法を採用しております。
- 4 引当金の計上基準
  - 貸倒引当金 一般債権については、貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込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に基づき計上しております。  
なお、退職給付債務の期間帰属方法は、給付算定式基準によっております。  
数理計算上の差異は、発生時の事業年度に全額費用処理しております。
  - 役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金の支出に備えるため、役員退職慰労金支給内規に基づく期末要支給額の全額を計上しております。
- 5 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、税抜き方法を採用しております。
- 6 当期純利益 1,655,046千円

### (表示方法の変更)

- 1 税効果会計に係る会計基準の改正に伴う変更  
「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 平成30年2月16日)を当事業年度から適用しており、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示し、繰延税金負債は固定負債の区分に表示している。