

第 35 期 決 算 公 告

2024年 5 月30日

滋賀県守山市欲賀町 5 0 3 番地
福島グラビア株式会社
代表取締役 田中裕之

貸 借 対 照 表

(2024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	18,398,810	流動負債	116,636,938
現金及び預金	4,893,074	買掛金	20,487,861
貯蔵品	13,488,371	短期借入金	20,404,425
未収入金	10,328	未払金	27,944,063
短期債権	7,037	未払費用	13,384,377
		未払法人税等	9,179,700
		未払事業税	4,653,200
		未払消費税等	5,791,900
固定資産	239,243,775	預り金	756,112
有形固定資産	218,375,837	賞与引当金	14,035,300
建物	129,192,091		
構築物	909,554	固定負債	34,795,509
機械装置	81,588,759	退職給付引当金	34,795,509
車輛運搬具	1,249,056		
工具器具備品	5,436,377		
		負債合計	151,432,447
無形固定資産	218,400	(純資産の部)	
施設利用権	218,400	株主資本	106,187,713
		資本金	50,000,000
投資その他の資産	20,649,538	利益剰余金	56,187,713
投資有価証券	298,400	利益準備金	12,500,000
長期前払費用	1,680,976	その他利益剰余金	43,687,713
繰延税金資産	18,670,162	繰越利益剰余金	43,687,713
		評価・換算差額等	22,425
		その他有価証券評価差額金	22,425
		純資産合計	106,210,138
資産合計	257,642,585	負債純資産合計	257,642,585

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項

(1) 資産の評価基準及び評価方法

① たな卸資産の評価基準及び評価方法

商品、製品、仕掛品、原材料、貯蔵品

移動平均法に基づく原価法

(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 有価証券の評価基準及び評価方法

ア 時価のあるもの

決算期末日の市場価格等に基づく時価法

(評価差額は全部純資産直入法によって処理し、売却原価は移動平均法により算定)

イ 時価のないもの

移動平均法に基づく原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

定額法

② 無形固定資産

定額法

(3) 引当金の計上基準

① 賞与引当金

従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する部分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、退職金規程に基づく期末要支給額により計上しております。

(4) 収益及び費用の計上基準

当社はプラスチックフィルムの製造を行っております。これらの製品については、当該製品の引き渡した時点で履行義務が充足されると判断し、当該時点で収益を認識しております。なお、国内の販売において、出荷時から引渡しまでの期間が通常の間である場合には、出荷時に収益を認識しております。

(4) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

① 消費税等の会計処理は、税抜き方式によっております。

② グループ通算制度を適用しております。

2. 当期純利益金額

当期純利益金額

42,773,524円