

貸借対照表

(2019年11月30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】	365,679,475	【流動負債】	184,616,825
現 金	463,577	支 払 手 形	47,090,432
銀 行 預 金	231,155,636	買 掛 金	108,680,611
受 取 手 形	320,246	短 期 借 入 金	0
売 掛 金	116,475,911	未 払 金	8,525,090
原 材 料	5,746,727	有形固定資産購入未払金	737,000
貯 蔵 品	1,523,707	未 払 消 費 税 等	1,014,000
立 替 金	10,332,175	未 払 法 人 税 等	11,563,300
そ の 他	231,496	未 払 費 用	2,559,202
貸 倒 引 当 金	△ 570,000	賞 与 引 当 金	4,333,500
短期繰延税金資産	0	そ の 他	113,690
【固定資産】	76,093,103	【固定負債】	5,388,502
〔有形固定資産〕	69,583,786	退職給付引当金	5,388,502
建 物	33,192,805		
建物付属設備	1,701,344	《 負債合計 》	190,005,327
構 築 物	28,613,185	(純資産の部)	
機 械 装 置	5,198,864	【株主資本】	251,767,251
車両運搬具	16,626	〔資本金〕	25,000,000
工具器具備品	860,962		
〔無形固定資産〕	218,400	〔利益剰余金〕	226,767,251
電話加入権	218,400	利 益 準 備 金	1,250,000
〔投資その他の資産〕	6,290,917	繰越利益剰余金	225,517,251
出 資 金	10,000		
そ の 他 投 資 等	10,720	《 純資産合計 》	251,767,251
長期繰延税金資産	6,270,197		
《 資産合計 》	441,772,578	《 負債・純資産合計 》	441,772,578

損益計算書

第50期 2018年12月01日から
2019年11月30日まで

(単位：円)

科 目	金 額	
売 上 高		892,590,376
売 上 原 価		839,176,979
売 上 総 利 益		53,413,397
販売費及び一般管理費		18,057,172
営 業 利 益		35,356,225
営業外収益		
受取配当金	500	
その他の	606,757	607,257
営業外費用		
支払利息	86,403	
雑支	0	86,403
経 常 利 益		35,877,079
特別利益		
固定資産売却益	35,435	35,435
特別損失		
固定資産除却損	227,367	227,367
税引前当期利益		35,685,147
法人税・住民税及び事業税		12,802,102
法人税等調整額		△ 622,490
当 期 純 利 益		23,505,535

株主資本等変動計算書

第50期 2018年12月01日から
2019年11月30日まで

(単位：円)

	株主資本					純資産 合計
	資本金	利益剰余金			株主資本 合計	
		利益 準備金	その他利益 剰余金	利益 剰余金 合計		
			繰越利益 剰余金			
2018年12月初残高	25,000,000	1,250,000	202,011,716	203,261,716	228,261,716	228,261,716
当期変動額						
新株の発行				0	0	0
減資				0	0	0
当期純利益			23,505,535	23,505,535	23,505,535	23,505,535
株主資本以外の項目 当期変動額 (純額)				0	0	0
当期変動額合計	0	0	23,505,535	23,505,535	23,505,535	23,505,535
2019年11月末残高	25,000,000	1,250,000	225,517,251	226,767,251	251,767,251	251,767,251

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) 有価証券の評価基準及び評価方法

時価のないもの 移動平均法に基づく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

材料貯蔵品および製品貯蔵品 最終仕入原価法を採用しております。

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定率法を採用しております。ただし、建物(建物付属設備を除く)については、定額法を採用しております。

(リース資産を除く)

また、平成28年4月1日以降に取得した建物付属設備および構築物については、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・リース取引に係わるリース資産については、リース期間を耐用年数として残存価額をゼロとする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

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については法人税法の規定(法定繰入率)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検討し、回収不能見込み額を計上しております。

賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、賞与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、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。

(5) 売上高の計上基準

売上高の計上基準は、出荷基準によっております。

(6) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引にかかわる方法に準じた会計処理によっております。

(7) 消費税等の会計処理方法

消費税および地方消費税に相当する額の会計処理は、税抜き方式によっております。

2. 貸借対照表に関する注記

(1) 受取手形裏書譲渡高

- 円

(2) 有形固定資産の減価償却累計額

321,446,106 円

(3) 親会社に対する金銭債権および金銭債務は次のとおりであります。

短期金銭債権 29,633,150 円

短期金銭債務 5,688,602 円

(4) 取締役、監査役に対する金銭債権および金銭債務は次のとおりであります。

該当事項はありません

3. 損益計算書に関する注記

親会社との取引は次のとおりであります。

親会社に対する売上高 294,103,541 円

親会社からの仕入高 - 円

親会社との営業取引以外の取引高 53,305,448 円

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 発行済み株式の種類	普通株式
(2) 発行済み株式の総数	25,000 株
(3) 剰余金の配当	- 円

5. 税効果会計に関する注記

(1) 繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産

貸倒引当金	0 円
減価償却超過額	549,254
未払費用（賞与保険料）	478,322
役員賞与引当金	784,998
賞与引当金	670,624
期末給与	186,089
期末給与保険料	29,895
退職給付引当金	1,809,998
未払賞与	717,074
事業税	1,043,944
繰延税金資産合計	6,270,197

6. リースにより使用する固定資産に関する注記

該当事項はありません。

7. 金融商品に関する注記

(1) 金融商品の状況に関する事項

①金融商品に対する取組方針

当社は、親会社からの借入により運転資金を調達し、資金運用については短期的な預金等に限定しております。

②金融商品の内容及びそのリスクならびにリスク管理体制

営業債権である受取手形および売掛金等は、顧客の信用リスクに晒されております。当該リスクに関しては、支払条件や取引先の信用状況に応じて適正な管理を行い、リスクの軽減を図っております。

投資有価証券は、当事業年度末現在保有しておりません。

営業債務である支払手形および買掛金は、すべてが1年以内の支払期日であり、為替変動リスク等はありません。またデリバティブ取引の利用はありません。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

2019年11月30日における貸借対照表計上額、時価およびこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、該当がありません。

(単位：千円)

	貸借対照表 計上額	時価	差額
①現金預金	231,619	231,619	-
②受取手形	320	320	-
③売掛金	116,475	116,475	-
資産計	348,415	348,415	-
①支払手形	47,090	47,090	-
②買掛金	108,680	108,680	-
③短期借入金	0	0	-
負債計	155,771	155,771	-

(注) 金融商品の時価の算定方法に関する事項

資産 ①現金預金、②受取手形および③売掛金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

負債 ①支払手形、②買掛金および③短期借入金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

8. 賃貸等不動産に関する注記

該当事項はありません

9. 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

(単位：千円)

属性	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 (注3)	科目	期末残高
親会社	(株)中部	被所有 直接 65.0%	・当社製品の販売 ・資金の借入 ・役員の兼任	合材製品他販売 (注1)	294,103	売掛金	29,633
				資金借入 (注2)	0	短期 借入金	0
				利息支払 (注2)	0	未払金	0

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 価格その他の取引条件は、市場実勢を勘案して当社が希望価格を提示し、価格交渉の上で決定しております。

(注2) 資金の借入については、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。なお、担保の提供はいたしていません。

(注3) 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を含めております。

10. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額	10,070円69銭
(2) 1株当たり当期純利益	940円22銭

11. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。