

第33期 決算公告

自 平成25年 4月 1日
至 平成26年 3月31日

平成26年6月20日

山口県周南市江口2丁目1番32号

コバレントマテリアル徳山株式会社

取締役社長 橘 覚

貸借対照表

(平成26年3月31日現在)

(単位：円)

資産の部		負債の部	
流動資産	1,783,937,095	流動負債	604,991,046
現金及び預金	709,876,982	支払手形	672,000
売掛金	536,176,472	買掛金	479,235,305
仕掛品	236,773,615	未払金	41,918,302
原材料及び貯蔵品	137,593,620	未払法人税等	1,442,000
短期貸付金	1,720,402	未払消費税等	15,084,527
未収入金	96,702,752	未払費用	36,300,382
前払費用	14,111,013	未払賞与	26,783,000
繰延税金資産	50,982,239	預り金	883,530
		その他の流動負債	2,672,000
固定資産	1,667,806,849	固定負債	421,876,015
有形固定資産	1,525,240,067	退職給付引当金	333,991,822
建物	691,919,522	資産除去債務	87,884,193
構築物	106,946,166		
機械及び装置	721,131,159	負債合計	1,026,867,061
車両及び運搬具	3,126,867	純資産の部	
工具器具及び備品	2,116,352		
建設仮勘定	1	株主資本	2,424,876,883
無形固定資産	4,775,703	資本金	100,000,000
施設利用権	4,775,703	資本剰余金	1,500,000,000
投資その他の資産	137,791,079	その他資本剰余金	1,500,000,000
長期貸付金	2,772,620	利益剰余金	824,876,883
供託保証金	296,000	利益準備金	80,430,000
長期前払費用	3,055,500	その他利益剰余金	744,446,883
繰延税金資産	130,966,959	繰越利益剰余金	744,446,883
その他の投資	700,000	純資産合計	2,424,876,883
資産合計	3,451,743,944	負債及び純資産合計	3,451,743,944

損 益 計 算 書

自 平成 25年4月 1日

至 平成 26年3月31日

(単位：円)

科 目	金 額	
売上高		2,147,132,793
売上原価		2,055,309,040
売上総利益		91,823,753
販売費及び一般管理費		81,236,935
営業利益		10,586,818
営業外収益		
受取利息及び配当金	201,657	
その他の営業外収益	9,654,416	9,856,073
営業外費用		
その他の営業外費用	15,626	15,626
経常利益		20,427,265
税引前当期純利益		20,427,265
法人税、住民税及び事業税	2,317,000	
法人税等調整額	△ 40,233,393	△ 37,916,393
当期純利益		58,343,658

個別注記表

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) たな卸資産

仕掛品 …… 総平均法による原価法(貸借対照表価額は、収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)によっております。

原材料・貯蔵品 …… 移動平均法による原価法(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)によっております。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産 …… 定率法によっております。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(付属設備を除く)については、定額法によっております。

(2) 無形固定資産 …… 定額法によっております。

3. 引当金の計上基準

(1) 退職給付引当金 …… 従業員の退職給付に備えるため、退職給付会計に関する実務指針(中間報告)(日本公認会計士協会 会計制度委員会報告第13号)に定める簡便法に基づき、当事業年度末における退職給付債務の見込み額を計上しております。

(2) 役員退職慰労引当金 …… 役員の退職慰労金の支給に備えるため、役員退職慰労金基準(内規)に基づく要支給額を計上しております。

4. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

(1) 消費税等の会計処理 …… 税抜方式によっております。

II 貸借対照表に関する注記

1. 資産に係る減価償却累計額

有形固定資産 9,353,886,843 円

2. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

関係会社に対する短期金銭債権 8,519,142 円

関係会社に対する短期金銭債務 313,040,679 円

III 損益計算書に関する注記

1. 関係会社との取引高

営業取引による取引高

売上高 34,455,797 円

仕入高 1,011,645,606 円

IV 税効果会計に関する注記

繰延税金資産(流動)

未払賞与	9,853,466 円
棚卸資産評価損	14,455,205 円
繰越欠損金	23,170,970 円
その他	3,502,598 円
繰延税金資産(流動)合計	50,982,239 円

繰延税金資産(固定)

退職給付引当金	122,875,591 円
繰越欠損金	312,963,371 円
その他	51,590,422 円
繰延税金資産(固定)小計	487,429,384 円

評価性引当額

繰延税金資産(固定)合計 △ 327,635,386 円

有形固定資産(資産除去債務)

繰延税金負債(固定)合計 △ 28,827,039 円

繰延税金資産(固定)の純額 △ 28,827,039 円

繰延税金資産(固定)の純額 130,966,959 円

V 関連当事者との取引に関する注記

1. 親会社等

属性	会社の名称	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(円)	科目	期末残高(円)
親会社	コバレントマテリアル(株)	被所有直接70%	当社主要販売先 原材料の購入 設備の購入	製品の販売(注1)	34,455,797	売掛金	5,411,641
				原材料等の購入(注1)	18,403,488	買掛金	5,973,717
				設備の購入	230,000	-	-

上記金額のうち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等を含めております。

(注1) 製品の販売及び購入品の価格は、市場価格、総原価を勘案し、当社希望価格を提示して取引条件を設定しております。

属性	会社の名称	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(円)	科目	期末残高(円)
その他の関係会社	(株)トクヤマ	被所有直接30%	原材料の購入他	原材料等の購入(注1)	993,242,118	買掛金	298,981,646

上記金額のうち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等を含めております。

(注1) 購入品価格等の取引条件は、市場の実勢価格等を参考にして、その都度交渉の上で決定しております。

2. 兄弟会社

属性	会社の名称	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(円)	科目	期末残高(円)
親会社の子会社	コバレントマテリアル長崎(株)	なし	当社主要販売先	製品の販売(注1)	2,112,676,996	売掛金	530,764,831

上記金額のうち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等を含めております。

(注1) 製品の販売は、市場価格、総原価を勘案し、当社希望価格を提示して取引条件を設定しております。

VI 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	75,777円40銭
1株当たり当期純利益	1,823円23銭

VII その他の注記

1. 資産除去債務関係

資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの

当事業年度における資産除去債務の総額の増減

当期首残高	86,136,375円
時の経過による調整額	1,747,818円
当期末残高	87,884,193円

以上