

令和元年6月19日

岐阜県大垣市加賀野4丁目1番地16  
株式会社旭クリエイト  
代表取締役 田口 隆男

## 決 算 公 告

第67期（平成30年4月1日から平成31年3月31日まで）

貸借対照表・・・2P  
損益計算書・・・3P  
個別注記表・・・4P

# 貸借対照表

平成 31年 3月 31日 現在

株式会社 旭クリエイト

(単位：円)

| 資 産 の 部   |             | 負 債 の 部        |               |
|-----------|-------------|----------------|---------------|
| 【流動資産】    | 516,837,162 | 【流動負債】         | 128,948,395   |
| 現金        | 1,050,785   | 買掛金            | 56,873,176    |
| 当座預金      | 49,812,707  | 短期借入金          | 25,000,000    |
| 普通預金      | 63,153,719  | 未払金            | 10,817,651    |
| 定期預金      | 84,794,513  | 前受金            | 825,408       |
| 定期積金      | 1,740,000   | 預り金            | 923,718       |
| 受取手形      | 4,012,381   | 未払法人税等         | 450,500       |
| 売掛金       | 78,740,731  | 仮受金            | 77,004        |
| 用紙        | 17,073,502  | 未払費用           | 10,029,038    |
| 副材料       | 7,048,065   | 未払消費税          | 11,451,900    |
| 半製品       | 14,674,455  | 賞与引当金          | 12,500,000    |
| 製品        | 54,634,809  | 【固定負債】         | 118,912,540   |
| 仕掛品       | 992,582     | 役員退職給付引当金      | 22,500,000    |
| 貯蔵品       | 737,436     | 退職給付引当金        | 96,412,540    |
| 立替金       | 4,281,242   | 負 債 合 計        | 247,860,935   |
| 短期貸付金     | 133,086,348 | 純 資 産 の 部      |               |
| 未収金       | 86,996      | 【株主資本】         | 431,424,772   |
| 短期前払費用    | 274,123     | 【資本金】          | 91,000,000    |
| 仮払金       | 136,520     | 【利益剰余金】        | 451,269,772   |
| 親会社未収入金   | 497,023     | 利益準備金          | 14,736,200    |
| 未収法人税等    | 9,225       | 別途積立金          | 351,300,000   |
| 【固定資産】    | 166,538,060 | 【その他利益剰余金】     | 85,233,572    |
| 【有形固定資産】  | 99,391,345  | 繰越利益剰余金        | 85,233,572    |
| 建物        | 4,556,940   | 【自己株式】         | △ 110,845,000 |
| 建物附属設備    | 2,085,903   | 【評価・換算差額等】     | 4,089,515     |
| 構築物       | 506,917     | 【その他有価証券評価差額金】 | 4,089,515     |
| 機械装置      | 61,543,477  | 純 資 産 合 計      | 435,514,287   |
| 車両運搬具     | 10,582,542  |                |               |
| 工具器具備品    | 7,065,370   |                |               |
| 土地        | 13,050,196  |                |               |
| 【無形固定資産】  | 13,801,386  |                |               |
| 電話加入権     | 1,166,592   |                |               |
| ソフトウェア    | 12,634,794  |                |               |
| 【投資その他資産】 | 53,345,329  |                |               |
| 投資有価証券    | 7,996,076   |                |               |
| 出資金       | 220,200     |                |               |
| 保険積立金     | 773,560     |                |               |
| 保証金       | 2,429,060   |                |               |
| 繰延税金資産    | 41,926,433  |                |               |
| 破産更生債権    | 11,556      |                |               |
| 貸倒引当金     | △ 11,556    |                |               |
| 資 産 合 計   | 683,375,222 | 負債・純資産合計       | 683,375,222   |

# 損益計算書

自 平成 30年 4月 1日  
至 平成 31年 3月 31日

株式会社 旭クリエイト

(単位：円)

| 勘 定 科 目             | 金 額         |               |
|---------------------|-------------|---------------|
| <b>【売上高】</b>        |             | 1,005,359,512 |
| <b>【売上原価】</b>       |             |               |
| 商品仕入                | 12,698,692  |               |
| 合計                  | 12,698,692  | 12,698,692    |
| 期首製品棚卸高             | 67,434,301  |               |
| 当期製品製造原価            | 801,444,369 |               |
| 合計                  | 868,878,670 |               |
| 期末製品棚卸高             | 54,634,809  | 814,243,861   |
| 売上原価合計              |             | 826,942,553   |
| 売上総利益               |             | 178,416,959   |
| <b>【販売費及び一般管理費】</b> |             |               |
| 人件費                 | 109,784,963 |               |
| 販売費                 | 24,212,392  |               |
| 一般管理費               | 60,771,627  | 194,768,982   |
| 営業損失                |             | 16,352,023    |
| <b>【営業外収益】</b>      |             |               |
| 受取利息                | 10,157      |               |
| 受取配当金               | 60,323      |               |
| 雑収入                 | 4,426,318   | 4,496,798     |
| <b>【営業外費用】</b>      |             |               |
| 支払利息                | 309,081     |               |
| 雑損失                 | 1,928,539   | 2,237,620     |
| 経常損失                |             | 14,092,845    |
| <b>【特別利益】</b>       |             |               |
| 固定資産売却益             | 1,216,573   | 1,216,573     |
| <b>【特別損失】</b>       |             |               |
| 固定資産除却損             | 3           | 3             |
| 税引前当期純損失            |             | 12,876,275    |
| 法人税、住民税及び事業税        |             | 11,293,679    |
| 法人税等調整額             |             | 2,537,116     |
| 当期純損失               |             | 26,707,070    |

## 個別注記表

### 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) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

時価のあるもの

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り処理し、  
売却原価は移動平均法により算定)

時価のないもの

移動平均法による原価法

##### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

製品・原材料・仕掛品

先入先出法に基づく原価法

・半製品・貯蔵品

(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)

#### 2. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定率法

(リース資産を除く)

ただし、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、定額法を採用して  
おります。

無形固定資産

定額法

(リース資産を除く)

なお、自社利用のソフトウェアについては、  
社内における利用可能期間(5年)に基づく定  
額法を採用しております。

リース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする  
定額法を採用しております。

#### 3. 引当金の計上基準

##### (1) 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検討し、回収不能見込額を計上して  
おります。

##### (2) 賞与引当金

従業員の賞与の支払に備えるため、支給見込額を計上しております。

##### (3) 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額を計上しております。

##### (4) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支払に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

#### 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

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方法によっております。