

貸借対照表

東北ポーリング株式会社

平成27年12月31日 現在

単位：円

| 資 産 の 部 | | 負 債 の 部 | |
|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
| 【流 動 資 産】 | 【 422,969,463 】 | 【流 動 負 債】 | 【 126,617,012 】 |
| 現 金 ・ 預 金 | 137,606,259 | 支 払 手 形 | 33,103,901 |
| 受 取 手 形 | 14,538,000 | 工 事 未 払 金 | 14,576,308 |
| 完 成 工 事 未 収 金 | 209,225,380 | 外 注 未 払 金 | 30,381,087 |
| 売 掛 金 | 88,020 | 未 払 金 | 18,140,469 |
| 未 収 入 金 | 210,629 | 未 払 消 費 税 | 1,845,300 |
| 商 品 | 21,600 | 未 払 法 人 税 等 | 183,600 |
| 貯 蔵 材 料 | 655,587 | 未 成 工 事 受 入 金 | 19,947,737 |
| 未 成 工 事 支 出 金 | 55,802,364 | 預 り 金 | 5,906,943 |
| 立 替 金 | 151,607 | 賞 与 引 当 金 | 2,531,667 |
| 前 払 費 用 | 852,166 | 【固 定 負 債】 | 【 24,395,764 】 |
| 未 収 法 人 税 等 | 3,817,851 | 退 職 給 付 引 当 金 | 24,395,764 |
| 【固 定 資 産】 | 【 174,816,590 】 | 負 債 合 計 | 151,012,776 |
| (有 形 固 定 資 産) | (153,710,472) | | |
| 建 物 | 29,665,717 | 純 資 産 の 部 | |
| 建 物 附 属 設 備 | 2,607,318 | 【株 主 資 本】 | 【 446,773,277 】 |
| 構 築 物 | 919,193 | 資 本 金 | 46,000,000 |
| 機 械 装 置 | 6,223,534 | (資 本 剰 余 金) | (128,895) |
| 車 輛 運 搬 具 | 1 | 資 本 準 備 金 | 128,895 |
| 工 具 器 具 備 品 | 4,119,713 | (利 益 剰 余 金) | (400,644,382) |
| 土 地 | 110,174,996 | 利 益 準 備 金 | 11,500,000 |
| (無 形 固 定 資 産) | (2,563,927) | そ の 他 利 益 剰 余 金 | 389,144,382 |
| ソ フ ト ウ ェ ア | 556,500 | 繰 越 利 益 剰 余 金 | 389,144,382 |
| 電 話 加 入 権 | 1,397,427 | | |
| 給 水 利 用 権 | 610,000 | 純 資 産 合 計 | 446,773,277 |
| (投 資 其 他 の 資 産) | (18,542,191) | 負 債 ・ 純 資 産 合 計 | 597,786,053 |
| 投 資 有 価 証 券 | 1,035,500 | | |
| 出 資 金 | 2,326,000 | | |
| 子 会 社 株 式 | 10,000,000 | | |
| 差 入 保 証 金 | 5,062,000 | | |
| そ の 他 投 資 | 118,691 | | |
| 資 産 合 計 | 597,786,053 | | |

個別注記表

1. 継続企業の前提に関する注記

該当事項はありません。

2. 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

- ・ 売買目的有価証券 時価法（売却時は移動平均法により算定）
- ・ 満期保有目的の債券 償却原価法
- ・ 子会社株式及び関連会社株式 移動平均法による原価法
- ・ その他有価証券
時価（市場価格）のあるもの 決算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）を採用しております。
時価（市場価格）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) デリバティブの評価基準及び評価方法

- ・ デリバティブ 時価法

3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・ 未成業務支出金 個別法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）を採用しております。
- ・ 製品、原材料、仕掛品 移動平均法による低価法
- ・ 貯蔵品 最終仕入原価法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）を採用しております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

1) 有形固定資産

（リース資産を除く）

定率法（ただし、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。なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

| | |
|-----------|-------|
| 建物 | 2～52年 |
| 機械及び装置 | 5～8年 |
| 工具、器具及び備品 | 2～20年 |

2) 無形固定資産

（リース資産を除く）

定額法を採用しております。
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）に基づいております。

3) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
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。なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成20年9月30日以前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

(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勘案し、回収不能見込額を計上しております。

2) 賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

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の見込額に基づき計上しております。
過去勤務費用は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（1年）による定額法により費用処理しております。
なお、数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（1年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度から費用処理することとしております。

(4) 収益及び費用の計上基準

完成業務高及び完成業務原価の計上基準

1) 当事業年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められる業務
進行基準（業務の進捗率の見積りは原価比例法）

2) その他の業務
完成基準

(5) 会計方針の変更

該当事項はありません。

(6) その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

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、税抜方式によっております。

3. 貸借対照表に関する注記

(1) 担保に供している資産及び担保に係る債務

1) 担保に供している資産

該当事項はありません。

2) 担保に係る債務

該当事項はありません。

(2) 有形固定資産の減価償却累計額 178,243千円

(3) 期末日満期手形の会計処理

期末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理しております。

(4) 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務（区分表示したものを除く）

1) 短期金銭債権 0千円

2) 短期金銭債務 0千円

4. 税効果会計に関する注記

該当事項はありません。

5. 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)

| 種類 | 会社等の名称 | 所在地 | 資本金又は出資金 | 事業の内容 | 議決権等の所有(被所有)割合 |
|-----|----------|---------|------------|-----------------------------|-------------------|
| 親会社 | 応用地質株式会社 | 東京都千代田区 | 16,174,600 | 地質調査等建設コンサルタント 計測機器の製造販売 | 被所有割合 直接100.0% |

| 関連当事者との関係 | | 取引の内容 | 取引金額 | 科 目 | 期末残高 |
|-----------|---------|---------|-----------|---------|-------|
| 役員の兼任等 | 事業上の関係 | | | | |
| 兼任2名 | 関連業務の請負 | 関連業務の請負 | 36,951千円 | 業務未収入金 | 96千円1 |
| | | 資金の借入 | 100,000千円 | 未成業務受入金 | 0円 |
| | | 資金の返済 | 100,000千円 | 業務未払金 | 350千円 |
| | | 利息の支払 | 480千円 | 短期借入金 | 0円 |
| | | 家賃の支払い | 110千円 | 長期借入金 | 0円 |

(注) 1. 上記の金額のうち、取引金額は消費税等を含まず、期末残高は消費税等を含んで表示しております。

2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

- ① 関連業務の請負については、個別に見積書を提出し価格交渉の上、決定しております。
- ② 事務所の賃貸については、近隣の取引実勢に基づいて決定しております。
- ③ 資金の借入時の利率については、市場金利を勘案して決定されております。

6. 1株当たり情報に関する注記

- | | |
|----------------|-----------|
| (1) 1株当たり純資産額 | 4,856円23銭 |
| (2) 1株当たり当期純利益 | 0円00銭 |

7. 重要な後発事象に関する注記

特記すべき事項はありません。

8. その他の注記

記載金額は千円未満を切捨てて表示しております。

9. 当期純利益金額

当期純利益 △9,194千円