# 貸 借 対 照 表

(平成 27 年 12 月 31 日現在)

(単位:百万円)

<ul> <li>流動資産産現金及び預金 402</li></ul>	資産の音	<b>公</b> 尺	● 「単位・日」	•
現金及び預金 受取手形 3,498 前 受金金 11 が 4,497 月 2	1			
受取手形       3,498       前 受金       金       11         売期金       4,497       リース債務       42         商品及び製品       2,471       未払金       1,301         未払法費       一次債務       239         原材料及び貯蔵品       14,208       未払消費税等       142         力量額       4       239         機延税金負債       101         固定資産       4,227         未払組費       4       230         機械及び装置       1,508       230         本主       地域機       4,220         資本和企業       33,542         無批組費       10         工具、器具及び偏晶       4,220         資本利金       3,542         大の他       7       対益権金金       22,529         別金       16,400<				
売 掛 金 商品 及 び 製品 仕 掛 品 原材料及び貯蔵品 原材料及び貯蔵品 関係会社 預け金 14,208 未 払 費 用 150 積 92 積 9				
商品及び製品       2,471       未払法人税等       239         原材料及び貯蔵品関係会社預け金米収入金幣延税金資産の他資産       14,208       未払当費税等       142         未収入金幣延税金資産の他資産       165       固定負債       1,186         その他後費資産       10,658       預り保証金       1,027         有形固定資産物機械及び装置車両運搬       10       1,508       そのの他       5         生物設板機械及び装置       1,508       自債合計       6,188         土地投资産産       4,428       230       株主資本の金       30,690         生設資産       86       本剰余金       3,542         無形固定資産       112       利益剰余金       22,927         リース資産を設備金       1,017       22,927         リース資産を定めの他       7       利益剰余金       22,529         リース資産を設備金       1,017       22,529         投資その他の資産を定め、       1,017       22,529         投資その他の資産を会社株式 10年会会社株式 10年会会社株式 10年会会社株式 10年会会社株式 10年会会社株式 10年金       104金       232年の他有価証券評価差額 185年の他有価証券評価差額 185年の他有価証券評価差額 185年の他有価証券評価差額 185年の他有価証券評価差額 185年の他有価証券評価差額 185年の他有価証券評価差額 185年の他有価証券評価差額 185年の他有価証券評価差額 185年の他有価証券評価差額 185年金         その他日の資産 20,252       23年の他有価証券評価差額 185年の他有価証券評価差額 185年の他有価証券評価差額 185年の他有価証券 185年の他有価値 185年の他有価値 185年の他有価値 185年の 185年の他有価値 185年の 185				
世 掛 品				
開材料及び貯蔵品 関係会社預け金 未 収 入 金 繰延税金資産 付 倒 引 当 金				
関係会社預け金     14,208     未 払 費 用     150       未 収 入 金     92     間 定 負 債     1,186       そ の 他     68     リース 債 務     52       貸 倒 引 当 金     △1     類 近 保 証 金 負 債     101       固 定 資 産     9,528     そ の 他     5       有形固定資産     9,528     そ の 他     5       建 築 物 機 及 び 装 置 車 両 運 搬 具     10     本 金     1,027       大 裏具及び備品     1,508     車 面 運 搬 債     金     30,690       土 地 4,428     1,428     資 本 金     3,542       連 設 仮 勘 定     314     資 本 準 備 金     3,542       無形固定資産     112     利 益 準 備 金     3,542       無形固定資産     112     利 益 準 備 金     397       ソ フト ウ エ ア リ ー ス 資 産 そ の 他     2     その他利 益 剰 余 金     22,529       ア リ ー ス 資 産 そ の 他     7     別 益 積 立 金     16,400       投資その他の資産     1,017     繰越利益剰余金     22,529       財				
未 収 入 金       92       預 り 金       63         繰 延 税 金 資 産       165       固 定 負 債       1,186         そ の 他 資 産       68       リ ー ス 債 務       52         貸 倒 引 当 金       10,658       類 り 保 証 金 1,027         有形固定資産       9,528       そ の 他 5         建 物 2,383       大 変 変 表       そ の 他 5         建 樂 及 び 装 置 期 運 搬 具 10       10       本 資 産 の 部         工具、器具及び備品 生 4,428       565       本 章 本 金 30,690         土 地 4,428       86       資 本 剰 余 金 3,542         建 設 仮 勘 定 314       利 益 利 余 金 22,927         ソ フ ト ウ ェ ア 103       利 益 準 備 金 397         ソ フ ト ウ ェ ア 103       利 益 準 備 金 22,927         ソ フ ト ウ ェ ア 103       利 益 準 備 金 22,529         ア の 他 7       別 途 積 立 金 16,400         投資その他の資産 22,529       別 途 積 立 金 16,400         投資その他の資産 25,729       1,017         投資 有 価 証 券 月       527         関 所 払 費 用       527         関 所 払 費 用       232         そ の 他 11       金         検資 日 引 当 金       11         会 首 計 30,875       30,875				
繰延税金資産 での他の 68	関係会社預け金	14, 208	未 払 費 用 1	50
その他貨倒引当金       68       リース債務       52         貸倒引当金       10,658       預り保証金       101         百形固定資産       9,528       その他       5         建物程       2,383       との他       5         機械及び装置車両運搬具工具、器具及び備品土地 4,428       10       純資本金       30,690         土地 4,428       4,428       資本準備金       3,542         運搬形固定資産 112       利益剩余金       22,927         ソフトウェアリース資産 2       2       その他利益剩余金       22,529         その他の資産 2       1,017       繰延利益剩余金       22,529         その他の資産 397       1,017       繰越利益剩余金       16,400         投資その他の資産 40       1,017       2       2       その他利益剩余金       16,400         投資その他の資産 40       1,017       2	未 収 入 金	92	預り金	63
貸 倒 引 当 金   10,658   預 り 保 証 金 1,027   1,	繰 延 税 金 資 産	165	固 定 負 債 1,1	86
固定資産	その他	68	リース債務	52
有形固定資産     9,528       建     物       機械及び装置車両運搬具工具、器具及び備品土 地 4,428     565       土 地 4,428     資本 金 4,220       リース資産 200     30,690       土 地 4,428     資本 剰余金 3,542       建設仮勘定     314     資本 準備金 3,542       無形固定資産 112     利益 利余金 22,927       ソフトウェア 103     利益 準備金 397       リース資産 200     その他利益剰余金 22,529       その他利益剰余金 22,529     200       その他利益剰余金 6,129     110       投資その他の資産 200     1,017       投資子の他の資産 300     1,017       投資有価証券 527     評価・換算差額等 185       関係会社株式 10     全の他有価証券評価差額 185       長期前払費用 232     全の他有価証券評価差額 185       その他有価証券評価差額 232     全の他有価証券評価差額 185       企 6 計 30,875	貸倒引当金	$\triangle 1$	繰延税金負債 1	01
建     物     2,383       機械及び装置車両運搬具工具、器具及び備品土地投資産産     10       土地投資産産     86       建設仮勘定     314       無形固定資産     112       ソフトウェアリース資産をその他投資子の他の資産投資有価証券     22,529       投資者の他の資産投資有価証券開係会社株式 財産会社株式 財産会社株式 財産	固 定 資 産	10,658	預 り 保 証 金 1,0	27
構 築 物 機 板 及 び 装 置 車 両 運 搬 具 工具、器具及び備品 土 地	有形固定資産	9, 528	その他	5
機械及び装置車両運搬具工具、器具及び備品土地均一ス資産建設仮勘定     1,508     負債合計 6,188       生設仮勘定     4,428     資本金     30,690       生設仮勘定     86     資本期余金     3,542       無形固定資産     112     利益期余金     22,927       ソフトウェアリース資産をその他の資産     103     利益準備金     397       サース資産をその他の資産     2     その他利益剰余金     22,529       その他の資産     1,017     繰越利益剰余金     6,129       投資その他の資産     1,017     繰越利益剰余金     6,129       投資有価証券     527     評価・換算差額等     185       関係会社株式長期前払費用差入保証金     137     金       差入保証金費用     232       その他目引     11     金       経費日引当金     △5       純資産合計     30,875	建物	2, 383		
車 両 運 搬 具	構築物	230		
工具、器具及び備品	機 械 及 び 装 置	1,508	負 債 合 計 6,1	88
土     地     4,428     資本金     4,220       リース資産     314     資本準備金     3,542       無形固定資産     112     利益剰余金     22,927       リース資産     2     その他利益剰余金     22,529       その他の資産     1,017     繰越利益剰余金     6,129       投資その他の資産     1,017     繰越利益剰余金     185       関係会社株式     10     その他有価証券評価差額     185       長期前払費用     104     金       差入保証金     137       前払年金費用     232       その他     11       貸倒引当金     △5       純資産合計     30,875	車 両 運 搬 具	10	純資産の部	
リース資産     86     資本剰余金     3,542       建設仮勘定     314     資本準備金     3,542       無形固定資産     112     利益剰余金     22,927       リース資産     2     その他利益剰余金     22,529       その他の資産     7     別途積立金     16,400       投資その他の資産     1,017     繰越利益剰余金     6,129       投資有価証券     527     評価・換算差額等     185       関係会社株式     10     その他有価証券評価差額     185       長期前払費用     137     金       前払年金費用     232       その他     11       貸倒引当金     △5       純資産合計     30,875	工具、器具及び備品	565	株 主 資 本 30,6	90
建設仮勘定無形固定資産     314     資本準備金     3,542       ソフトウェアリース資産その他利益剰余金のの機質をの他の資産投資をの他の資産投資を対策を対する。     2     その他利益剰余金の・ 22,529       投資その他の資産投資を付金の機能利益剰余金を投資をの他の資産投資を対策を対する。     1,017 機能利益剰余金の・ 6,129       投資有価証券 527 関係会社株式	土 地	4, 428	資 本 金 4,2	20
無形固定資産	リース資産	86	資本剰余金 3,5	42
ソフトウェア     103     利益準備金     397       リース資産     2     その他利益剰余金     22,529       その他の資産     月途積立金     16,400       投資その他の資産     1,017     繰越利益剰余金     6,129       投資有価証券     527     評価・換算差額等     185       関係会社株式     10     その他有価証券評価差額     185       長期前払費用     104     金       差入保証金     137       前払年金費用     232       その他     11       貸倒引当金     △5       純資産合計     30,875	建設仮勘定	314	資 本 準 備 金 3,5	42
リース資産       2       その他利益剰余金       22,529         その他利益剰余金       16,400         投資その他の資産       1,017       繰越利益剰余金       6,129         投資 有価証券       527       評価・換算差額等       185         関係会社株式長期前払費用差入保証金       104       金         差入保証金       137       金         前払年金費用       232         その他有価証券評価差額       11         貸倒引当金       △5         純資産合計       30,875	無形固定資産	112	利 益 剰 余 金 22,9	27
そののの資産       1,017       別 途 積 立 金       16,400         投資その他の資産       1,017       繰越利益剰余金       6,129         投資有価証券       527       評価・換算差額等       185         関係会社株式       10       その他有価証券評価差額       185         長期前払費用       金       137       金         前払年金費用       232       232         その他       11       公         貸倒引当金       公       純資産合計       30,875	ソフトウェア	103	利益準備金3	97
投資その他の資産1,017繰越利益剰余金6,129投資有価証券527評価・換算差額等185関係会社株式 長期前払費用 差入保証金 前払年金費用 その他 137 138104 金金差入保証金 前払年金費用 その他 貸倒引当金232 11 232 232 25232 25 26経費百分計 純資産合計30,875	リース資産	2	その他利益剰余金 22,5	29
投資有価証券     527     評価・換算差額等     185       関係会社株式     10     その他有価証券評価差額     185       長期前払費用     104     金       差入保証金     137       前払年金費用     232       その他     11       貸倒引当金     △5       純資産合計     30,875	そ の 他	7	別 途 積 立 金 16,4	00
関係会社株式     10     その他有価証券評価差額     185       長期前払費用     104     金       差入保証金     137       前払年金費用     232       その他     11       貸倒引当金     △5       純資産合計     30,875	投資その他の資産	1,017	繰越利益剰余金 6,1	29
長期前払費用     104       差入保証金     137       前払年金費用     232       その他     11       貸倒引当金     △5       純資産合計     30,875	投 資 有 価 証 券	527	評価・換算差額等 1	85
差入保証金 前払年金費用 その他 貸倒引当金     137 232 11 △5       検質商引当金     11 △5       純資産合計     30,875	関係会社株式	10	その他有価証券評価差額 1	85
前 払 年 金 費 用 そ の 他 貸 倒 引 当 金	長期前払費用	104	金	
そ の 他 11 貸 倒 引 当 金 △5 純 資 産 合 計 30,875	差入保証金	137		
貸 倒 引 当 金   △5     純 資 産 合 計   30,875	前 払 年 金 費 用	232		
純 資 産 合 計 30,875	そ の 他	11		
純 資 産 合 計 30,875	貸倒引当金	$\triangle 5$		
//m → Λ = 1 97.004 /m → Λ = 1 97.004			純 資 産 合 計 30,8	75
資 産 台 計   31,004   負債・純資産台計   31,004	資 産 合 計	37, 064	負債・純資産合計 37,0	64

損 益 計 算 書平成27年1月1日から<br/>平成27年12月31日まで

(単位:百万円)

科目	金	額
売上高		24, 704
売上原価		17, 527
売上総利益		7, 176
販売費及び一般管理費		5, 906
営業利益		1, 269
営業外収益		
受取利息及び配当金	54	
雑収入	21	76
営業外費用		
支払利息	14	
雑損失	51	65
経常利益		1, 280
特別利益		
投資有価証券売却益	4	
固定資産売却益	1	
補助金収入	19	24
特別損失		
固定資産除売却損	5	
抱合せ株式消滅差損	40	46
税引前当期純利益		1, 258
法人税、住民税及び事業税		450
法人税等調整額		15
当期純利益		792

## 個別注記表

# (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および評価方法

子会社株式

移動平均法による原価法

その他有価証券

時価のあるもの

決算期末日前1ヶ月の市場価格等の平均に基づく時価法(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. たな卸資産の評価基準および評価方法

商品・製品・原材料・仕掛品・貯蔵品

主として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り下げの方法により算定)

3. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 (リース資産を除く)

定額法

なお、主な耐用年数は以下の通りであります。

建物 3~50年

機械及び装置 3~17 年 工具、器具及び備品 2~20 年

無形固定資産 (リース資産を除く)

定額法

なお、ソフトウエア(自社利用分)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

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

4. 引当金の計上方法

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。

# 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末において発生していると認められる 退職給付債務および年金資産の見込額に基づき計上しております。

年金資産見込額が退職給付債務見込額に未認識数理計算上の差異を加減した額を下回る場合には、当該差異を退職給付引当金として計上し、上回る場合には当該超過額を前払年金費用として計上しております。

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(10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しております。

過去勤務債務は、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(15年)による定額法により費用処理しております。

#### 5. 消費税等の処理方法

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

### (会計方針の変更に関する注記)

1. 退職給付に関する会計基準等の適用

「退職給付に関する会計基準」(企業会計基準第26号平成24年5月17日。以下「退職給付会計基準」という。)及び「退職給付に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第25号平成27年3月26日。以下「退職給付適用指針」という。)を、退職給付会計基準第35項本文及び退職給付適用指針第67項本文に掲げられた定めについて当事業年度の期首より適用し、退職給付債務及び勤務費用の計算方法を見直し、退職給付見込額の期間帰属方法を期間定額基準から給付算定式基準へ変更、割引率の決定方法を割引率決定の基礎となる債券の期間について従業員の平均残存勤務期間に近似した年数とする方法から退職給付の支払見込期間及び支払見込期間ごとの金額を反映した単一の加重平均割引率を使用する方法へ変更しております。

退職給付会計基準等の適用については、退職給付会計基準第37項に定める経過的な取扱いに従って、当事業年度の期首において、退職給付債務及び勤務費用の計算方法の変更に伴う影響額を利益剰余金に加減しております。

この結果、当事業年度の期首の退職給付引当金が121百万円減少し、前払年金費用が187百万円増加、繰越利益剰余金が199百万円増加しております。また、当事業年度の損益に与える影響は軽微であります。

#### (貸借対照表に関する注記)

1. 有形固定資産の減価償却累計額

34,869 百万円

2. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

短期金銭債権

14,225 百万円

短期金銭債務

104 百万円

# (税効果会計に関する注記)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

### 繰延税金資産

未払法人事業税 33 百万円 棚卸資産評価減 80 百万円 賞与時法定福利費会社負担分 17 百万円 貸倒引当金 1 百万円 投資有価証券評価損 71 百万円 その他 50 百万円 繰延税金資産小計 255 百万円 評価性引当額 △75 百万円 繰延税金資産合計 180 百万円 繰延税金負債

前払年金費用 △74 百万円 その他有価証券評価差額金 △41 百万円 繰延税金負債合計 △116 百万円 繰延税金資産の純額 63 百万円

# (関連当事者との取引に関する注記)

1.親会社

(単位:百万円)

	(中屋:自271)						H / 4   1/
属性 会社等の	人北然の夕私	議決権等の	関連当事者	取引の内容	取引	科目	期末
	云紅寺の名称	被所有割合	との関係		金額		残高
親会社	東亞合成㈱	直接 100.0%	資金の預託	資金の預託(純額)	673	関係会社	14, 208
			不動産の賃借	受取利息	38	預け金	

上記の金額には消費税等は含まれておりません。

(注) 取引条件及び取引条件の決定方針等

関係会社預け金は、同社ならびにその関係会社各社の資金を一元化して効率活用することを目的とする「キャッシュ・ マネジメントサービス」により、同社へ預託した随時引出可能な資金であります。受取利息の金利については、市場の 実勢金利を考慮の上決定しております。

#### (1株当たり情報に関する注記)

1. 1株当たり純資産額 771 円 96 銭

2. 1株当たり当期純利益 19 円 82 銭