

旭化成繊維延岡株式会社  
第60期

**貸借対照表**

(令和6年 4月 1日から令和7年 3月 31日まで)

(単位：円)

| 科目         | 当事業年度<br>(令和7年3月31日) | 科目          | 当事業年度<br>(令和7年3月31日) |
|------------|----------------------|-------------|----------------------|
| 資産の部       |                      | 負債の部        |                      |
| 流動資産       |                      | 流動負債        |                      |
| 貯蔵品        | 312,784              | 未払金         | 3,342,539            |
| 前払費用       | 637,249              | 未払費用        | 172,409,521          |
| 立替金        | 183,099,448          | 預り金         | 2,059,340            |
| 短期貸付金      | 819,564,435          | 未払法人税等      | 10,392,600           |
|            |                      | 未払金(通算税効果額) | 9,693,193            |
|            |                      | 未払消費税       | 45,449,581           |
| 流動資産合計     | 1,003,613,916        | 賞与引当金       | 218,568,892          |
| 固定資産       |                      | 流動負債合計      | 461,915,666          |
| 有形固定資産     |                      | 固定負債        |                      |
| 車両運搬具      | 1                    | 退職給付引当金     | 472,061,700          |
| 工具、器具及び備品  | 909,592              | 固定負債合計      | 472,061,700          |
| 有形固定資産合計   | 909,593              | 負債合計        | 933,977,366          |
| 無形固定資産     |                      | 純資産の部       |                      |
| 電話加入権      | 59,617               | 株主資本        |                      |
| 無形固定資産合計   | 59,617               | 資本金         | 50,000,000           |
| 投資その他の資産   |                      | 資本剰余金       |                      |
| 繰延税金資産     | 254,113,038          | その他資本剰余金    | 10,000,000           |
| 投資その他の資産合計 | 254,113,038          | 資本剰余金合計     | 10,000,000           |
| 固定資産合計     | 255,082,248          | 利益剰余金       |                      |
|            |                      | 利益準備金       | 12,500,000           |
|            |                      | その他利益剰余金    | 252,218,798          |
|            |                      | 別途積立金       | 80,000,000           |
|            |                      | 繰越利益剰余金     | 172,218,798          |
|            |                      | 利益剰余金合計     | 264,718,798          |
|            |                      | 株主資本合計      | 324,718,798          |
|            |                      | 純資産合計       | 324,718,798          |
| 資産合計       | 1,258,696,164        | 負債純資産合計     | 1,258,696,164        |

(第60期)

## 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 … 該当事項なし。

(2) 棚卸資産  
貯蔵品 … 個別法

### 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） … 定額法

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）  
… ソフトウェア（自社利用）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  
… その他の無形固定資産は定額法

### 3. 引当金の計上基準

(1) 賞与引当金 … 従業員賞与については、支給期間に対応する見積額を計上している。

(2) 退職給付引当金 … 従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見込額に基づき計上している。

### 4. 収益及び費用の計上基準

当社は、親会社との業務委託契約に基づき、繊維製品の製造受託を主な事業としている。  
繊維製品の製造受託については、委託元である親会社との契約期間が到来した時点で、  
収益を計上している。

### 5. 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) グループ通算制度の適用  
グループ通算制度を適用している。

(会計方針の変更に関する注記)

「法人税、住民税及び事業税等に関する会計基準」等の適用

「法人税、住民税及び事業税等に関する会計基準」（企業会計基準第27号2022年10月28日。以下「2022年改正会計基準」という。）等を当事業年度の期首から適用している。

法人税等の計上区分（その他の包括利益に対する課税）に関する改正については、2022年改正会計基準第20-3項ただし書きに定める経過的な取扱い及び「税効果会計に係る会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第28号2022年10月28日）第65-2項（2）ただし書きに定める経過的な取扱いに従っている。

これによる計算書類に与える影響はない。

(第60期)

個別注記表

(追加情報)

繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針の適用

「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第26号)を適用している。

(株主資本等変動計算書に関する注記)

1. 当該事業年度の末日における発行済株式の総数

普通株式 10万株

2. 当該事業年度中に行った剰余金の配当に関する事項

該当事項なし。

3. 当該事業年度の末日後に行う剰余金の配当に関する事項

該当事項なし。

(関連当事者との取引に関する注記)

1. 親会社及び法人主要株主等

| 種類  | 会社等の名称 | 当該株式会社の議決権等の所有割合 | 当該関連当事者の議決権等の所有割合 | 当該関連当事者との関係 | 科目    | 期末残高<br>(千円) |
|-----|--------|------------------|-------------------|-------------|-------|--------------|
| 親会社 | 旭化成(株) | —                | —                 | 代行支払委託      | 立替金   | 182,753      |
| 親会社 | 旭化成(株) | —                | —                 | 資金運用        | 短期貸付金 | 819,564      |

2. 子会社及び関連会社等

| 種類   | 会社等の名称      | 当該株式会社の議決権等の所有割合 | 当該関連当事者の議決権等の所有割合 | 当該関連当事者との関係 | 科目    | 期末残高<br>(千円) |
|------|-------------|------------------|-------------------|-------------|-------|--------------|
| 関連会社 | 旭化成クリエイト(株) | —                | —                 | 保険付保        | 前払保険料 | 27           |
| 関連会社 | 旭化成アドバンス(株) | —                | —                 | 物品購入        | 未払費用  | 125          |
| 関連会社 | A J S(株)    | —                | —                 | 業務委託        | 未払金   | 3            |
| 関連会社 | A J S(株)    | —                | —                 | 業務委託        | 未払費用  | 33           |
| 関連会社 | 旭化成アマダス(株)  | —                | —                 | 研修教育委託      | 未払費用  | 173          |

(収益認識に関する注記)

収益を理解するための基礎となる情報は、「重要な会計方針に係る事項に関する注記」の「収益及び費用の計上基準」に記載の通りである。

(第60期)

個別注記表

(重要な後発事象に関する注記)

該当事項なし。