

ガルバテックス株式会社

第23期

〔 自 2019年 4月 1日  
至 2020年 3月 31日 〕

貸借対照表および損益計算書

貸借対照表	.....	2	頁
損益計算書	.....	3	
注記事項	.....	4	

## 貸借対照表

2020年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
<b>( 資 産 の 部 )</b>		<b>( 負 債 の 部 )</b>	
<b>流 動 資 産</b>	<b>1,469,546,338</b>	<b>流 動 負 債</b>	<b>1,123,084,959</b>
現金及び預金	1,165,382	買掛金	739,504,340
受取手形	3,823,193	短期借入金	15,000,000
売掛金	723,597,436	未払金	68,512,950
製品	20,110,168	未払法人税等	3,615,400
仕掛品	56,737,588	未払費用	248,726,396
原材料及び貯蔵品	375,906,798	預り金	8,520,933
未収金	22,087,293	未払消費税	16,867,700
連結納税親会社未収金	21,607,600	リース債務(1年以内)	11,412,240
前払費用	4,881,900	その他の流動負債	10,925,000
預け金	239,556,980		
その他流動資産	72,000		
<b>固 定 資 産</b>	<b>1,810,933,507</b>	<b>固 定 負 債</b>	<b>927,043,035</b>
<b>有 形 固 定 資 産</b>	<b>1,527,520,400</b>	退職給付引当金	446,116,007
建物	847,147,096	役員退職慰労引当金	19,080,000
構築物	39,080,973	工場閉鎖損失引当金	134,308,068
機械及び装置	95,871,066	その他引当金	269,300,000
車両運搬具	1	リース債務(1年超)	16,552,860
工具器具備品	25,017,347	P C B 処理引当金	8,846,100
土地	398,087,572	その他の固定負債	32,840,000
リース資産	25,497,000		
建設仮勘定	96,819,345	<b>負 債 合 計</b>	<b>2,050,127,994</b>
<b>無 形 固 定 資 産</b>	<b>1,759,071</b>	<b>( 純 資 産 の 部 )</b>	
ソフトウェア	384,001	<b>株 主 資 本</b>	<b>1,230,351,851</b>
電話加入権	1,375,070	資本金	400,000,000
<b>投 資 其 他 の 資 産</b>	<b>281,654,036</b>	資本剰余金	250,000,000
関係会社株式	8,000,000	資本準備金	20,000,000
長期貸付金	1	その他資本剰余金	230,000,000
繰延税金資産	273,162,135	利益剰余金	580,351,851
その他の投資等	14,091,900	利益準備金	80,000,000
貸倒引当金	▲ 13,600,000	その他利益剰余金	500,351,851
		別途積立金	550,000,000
		繰越利益剰余金	▲ 49,648,149
		<b>純 資 産 合 計</b>	<b>1,230,351,851</b>
<b>資 産 合 計</b>	<b>3,280,479,845</b>	<b>負債及び純資産合計</b>	<b>3,280,479,845</b>

# 損益計算書

自 2019年 4月 1日

至 2020年 3月31日

(単位:円)

科 目	金 額	
売上高		3,780,517,196
売上原価		3,663,581,532
売上総利益		116,935,664
販売費及び一般管理費		100,361,215
営業利益		16,574,449
営業外収益		
受取利息及び配当金	8,445	
その他の収益	4,420,304	4,428,749
営業外費用		
支払利息	10,324	
その他の費用	5,816,547	5,826,871
経常利益		15,176,327
特別利益		
特別損失		
その他特別損失	399,982,860	399,982,860
税引前当期損失		384,806,533
法人税、住民税及び事業税		▲ 20,552,895
法人税等調整額		▲ 68,594,230
当期純損失		295,659,408

## 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及び評価方法は、子会社株式については移動平均法による原価法、その他有価証券のうち時価のないものは移動平均法による原価法をとっています。
2. 棚卸資産の評価基準及び評価方法は、以下のとおり。
  - 製品 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り下げの方法)
  - 仕掛品
    - 加工製作品 個別法による原価法  
(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)
    - その他 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り下げの方法)
  - 原材料及び貯蔵品 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り下げの方法)
3. 無形固定資産(リース資産を除く)の減価償却の方法は、定額法によっています。  
なお、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)に基づく定額法によっています。
4. リース資産の減価償却の方法は、以下のとおり。
  - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用しています。
  - 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います。
5. 貸倒引当金は、債権の貸倒れによる損失に備え、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います。
6. 退職給付引当金は、従業員の退職給付に備えるため、期末における退職給付債務の見込額に基づき当期に発生していると認められる額を計上しています。
7. 役員退職慰労引当金は、役員の退職金支給に備え内規に基づく期末要支給額の100%を計上しています。
8. 工場閉鎖損失引当金は、鋼管めっき事業の生産拠点再編および構造物めっき事業停止に伴い、今後発生が見込まれる金額を計上しています。
9. PCB処理引当金は、PCB(ポリ塩化ビフェニル)の廃棄処理に備えるため、当期末における処理費用見込額を計上しています。
10. その他の引当金は、かつて行っていた構造物めっき事業において発生した不具合に対し、今後発生が見込まれる金額を計上しています。
11. 消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

### 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            | 8,853,892,778 円 |
| なお、減価償却累計額には、減損損失累計額が含まれている。 |                 |
| 2. 関係会社に対する短期金銭債権            | 700,816,822 円   |
| 3. 関係会社に対する短期金銭債務            | 17,866,512 円    |

### 損益計算書に関する注記

- |                     |                 |
|---------------------|-----------------|
| 1. 関係会社に対する売上高      | 3,524,965,979 円 |
| 2. 関係会社からの仕入高       | 14,880,000 円    |
| 3. 関係会社との営業取引以外の取引高 | 1,680,000 円     |

### 株主資本等変動計算書に関する注記

- |                        |      |             |
|------------------------|------|-------------|
| 1. 当事業年度の末日における発行済株式の数 | 普通株式 | 1,260,000 株 |
|------------------------|------|-------------|

### 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生の主な原因は、退職給付引当金繰入限度超過額、減損損失、工場閉鎖損失引当金等である。

## 金融商品に関する注記

### 1. 金融商品の状況に関する事項

資金運用については短期的な預金およびJFEホールディングス株式会社とのCMSに限定している。  
受取手形及び売掛金に係る顧客の信用リスクは、与信管理規程に沿ってリスク軽減を図っている。

### 2. 2020年3月31日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については次のとおりである。

(単位：円)

	貸借対照表計上額 (※)	時価(※)	差額
(1)現金及び預金	1,165,382	1,165,382	—
(2)受取手形及び売掛金	727,420,629	727,420,629	—
(3)預け金	239,556,980	239,556,980	—
(4)買掛金	(739,504,340)	(739,504,340)	—
(5)短期借入金	(15,000,000)	(15,000,000)	—

(※)負債に計上されているものについては、( )で示している。

(1)現金及び預金、(2)受取手形及び売掛金、並びに(3)預け金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっている。

(4)買掛金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっている。

(5)短期借入金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっている。

## 1 株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額

976円46銭

1株当たり当期純利益

▲234円65銭