

東京都港区新橋5丁目27番3号
日本アンホ火薬製造株式会社
代表取締役社長 名畑直樹

貸借対照表

2026年3月31日

(単位:円)

資 産 の 部		負債及び純資産の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<u>流 動 資 産</u>	513,901,372	<u>流 動 負 債</u>	250,505,311
現 金・預 金	349,580,113	支 払 手 形	0
受 取 手 形	0	買 掛 金	148,391,368
売 掛 金	103,290,884	未 払 金	3,529,459
製 品	26,041,005	未 払 費 用	10,500,000
原 材 料	22,542,149	預 り 金	3,481,756
貯 蔵 品	8,230,802	未 払 消 費 税	5,198,329
仮 払 金	0	賞 与 引 当 金	31,831,800
立 替 金	3,991,672	未 払 法 人 税 等	47,572,599
前 払 費 用	840,700		
その他流動資産	64,047	<u>固 定 負 債</u>	53,932,875
貸倒引当金	△680,000	退職給与引当金	53,932,875
<u>固 定 資 産</u>	250,641,398		
(有形固定資産)	(236,550,744)	負 債 の 部	304,438,186
建 物	102,755,567		
建 物 付 属	19,800,320	<u>資 本 金</u>	91,140,000
構 築 物	44,085,943		
機 械 装 置	32,170,406	<u>資 本 剰 余 金</u>	21,120,000
減価償却引当金	0	資本準備金	21,120,000
車 両 運 搬 具	1		
工具・器具備品	1,311,417	<u>利 益 剰 余 金</u>	347,844,584
その他有形資産	780,000	利益準備金	18,300,000
土 地	35,647,090	<u>その他利益剰余金</u>	329,544,584
(無形固定資産)	(390,200)	別途積立金	73,000,000
施設利用権	390,200	災害補填準備金	15,000,000
(投 資)	(13,700,454)	繰越利益剰余金	241,544,584
投資有価証券	10,000,000	(うち当期純利益)	(26,547,363)
出 資 金	0	純 資 産 の 部	460,104,584
保 証 金	3,155,000		
その他投資	545,454		
資 産 合 計	764,542,770	負債・純資産合計	764,542,770

個別注記

2026年度

1. この計算書類は『中小企業の会計に関する指針』により作成されております。
2. 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価基準および評価方法
 - a. 時価のあるもの……期末日の市場価格等に基づく時価法
なお、評価差額は全部純資産直入法によって処理し、売却原価は移動平均法により算定しております。
 - (2) 棚卸資産の評価基準および評価方法
 - a. 製品および仕掛品…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よる簿価切り下げの方法により算定)
 - b. 原材料……………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よる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
 - a. 有形固定資産……建物は法人税法の規定による定額法
建物以外は定率法(但し、平成28年4月1日以降に取得した建物付属設備、構築物については定額法)を採用しております。
 - b. 無形固定資産……法人税法の規定による定額法
 - (4) 引当金の計上基準
 - a. 貸倒引当金……債権の貸倒れによる損失に備えるために、一般債権については法人税法の規定による法定繰入率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上しております。
 - b. 賞与引当金……従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しております。
 - c. 退職給与引当金……従業員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額により計上しております。
 - (5) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項
 - a. リース取引の処理方法
リース物件の所有権が借り主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸取引に係る方法に準じた会計処理によっております。
 - b. 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。
3. その他の注記
有形固定資産の減価償却累計額 451,747 千円