

(第58期)

日東化成工業株式会社

## 貸借対照表

(平成23年3月31日現在)

(単位 千円)

| 科 目            | 金 額              | 科 目                    | 金 額              |
|----------------|------------------|------------------------|------------------|
| <b>資 産 の 部</b> | <b>1,790,955</b> | <b>負 債 の 部</b>         | <b>1,352,678</b> |
| <b>流 動 資 産</b> | <b>1,047,578</b> | <b>流 動 負 債</b>         | <b>591,772</b>   |
| 現金及び預金         | 270,435          | 支払手形                   | 73,991           |
| 受取手形           | 205,745          | 買掛金                    | 259,339          |
| 売掛金            | 311,183          | 短期借入金                  | 105,044          |
| 棚卸資産           | 240,121          | 1年以内償還社債               | 37,800           |
| その他流動資産        | 20,092           | 未払法人税等                 | 46,069           |
| <b>固 定 資 産</b> | <b>743,376</b>   | その他流動負債                | 46,987           |
| (有形固定資産)       | <b>672,920</b>   | 賞与引当金                  | 22,541           |
| 建物及び付属設備       | 204,601          | <b>固 定 負 債</b>         | <b>760,906</b>   |
| 構築物            | 28,308           | 社 債                    | 390,200          |
| 機械装置           | 163,013          | 長期借入金                  | 202,038          |
| 什器・車両          | 17,051           | 退職給付引当金                | 130,719          |
| 土地             | 259,944          | 役員退職慰労引当金              | 37,948           |
| (無形固定資産)       | <b>616</b>       | <b>純 資 産 の 部</b>       | <b>438,277</b>   |
| 電話加入権          | 616              | <b>株 主 資 本</b>         | <b>438,952</b>   |
| (投資その他の資産)     | <b>69,840</b>    | 資 本 金                  | 145,600          |
| 投資有価証券         | 2,365            | 資 本 剰 余 金              | 54,600           |
| 繰延税金資産         | 56,942           | 資 本 準 備 金              | 54,600           |
| その他の資産         | 13,072           | 利 益 剰 余 金              | 238,752          |
| 貸倒引当金          | △ 2,540          | 利 益 準 備 金              | 26,000           |
|                |                  | その他利益剰余金               | 212,752          |
|                |                  | 特別償却準備金                | 3,470            |
|                |                  | 繰越利益剰余金                | 209,281          |
|                |                  | <b>評 価 ・ 換 算 差 額 等</b> | <b>△ 674</b>     |
|                |                  | その他有価証券評価差額金           | △ 674            |
| <b>合 計</b>     | <b>1,790,955</b> | <b>合 計</b>             | <b>1,790,955</b> |

〔重要な会計方針に係る事項に関する注記〕

## 1. 有価証券の評価方法

時価のあるもの…期末日の市場価格等に基づく時価法によっております。

時価のないもの…移動平均法による原価によっております。

## 2. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

製品・仕掛品…売価還元法による原価法によっております。

原 材 料…移動平均法による原価法によっております。

商 品…最終仕入原価法による原価法によっております。

## 3. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産…(1)平成19年3月31日までに取得したもの…法人税法に規定する旧定額法によっております。

(2)平成19年4月1日以降に取得したもの…法人税法に規定する定額法によっております。

無形固定資産…定額法によっております。

## 4. 引当金の計上基準

(1)貸倒引当金…売上債権、貸付金等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。

(2)賞与引当金…従業員賞与の支払に備えるため、支給見込額基準により計上しております。

(3)退職給付引当金…従業員の退職給与の支給に備えるため、自己都合による期末要支給額を計上しております。

(4)役員退職慰労引当金…役員退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

## 5. リース取引の処理方法

リース期間を耐用年数とし残存価額を零とする定額法。ただし、所有権移転外リースのうち、リース取引開始日が平成20年3月31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。

## 6. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理の方法は税抜処理によっております。

〔当期純利益の額〕

当期純利益 81,665千円