

第50期貸借対照表
平成14年6月15日

岩手県北上市和賀町藤根18地割25番地2
東北日発株式会社
取締役社長 高橋 晴彦

貸借対照表
(平成14年3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	金額	勘定科目	金額
【資産の部】	2,191,460,537	【負債の部】	2,026,426,609
流動資産	1,058,159,578	流動負債	1,208,181,305
現金・預金	420,939,749	支払手形	444,578,183
受取手形	165,520,744	買掛金	109,921,694
売掛金	231,350,852	短期借入金	360,000,000
製品	147,257,146	一年内返済長期借入金	154,136,000
原材料	38,513,205	未払費用	123,118,532
仕掛品	27,625,530	預り金	5,234,188
貯蔵品	5,550,749	未払法人税等	3,117,700
前払費用	1,629,248	未払消費税	8,075,008
その他流動資産	2,348,967		
貸倒引当金	-3,420,000		
繰延税金資産	20,843,388		
固定資産	1,133,300,959	固定負債	818,245,304
有形固定資産	993,992,506	長期借入金	484,784,000
建物	300,744,994	退職給付引当金	270,487,304
構築物	23,062,698	役員退職慰労引当金	62,974,000
機械装置	375,359,793	【資本の部】	165,033,928
車両運搬具	14,000	資本金	25,000,000
工具器具備品	16,614,320	法定準備金	2,950,000
土地	167,968,248	利益準備金	2,950,000
建設仮勘定	110,228,453	剰余金	137,083,928
無形固定資産	29,741,194	固定資産圧縮積立金	27,138,830
借地権	26,840,465	別途積立金	90,000,000
ソフトウェア	2,900,729	当期末処分利益	19,945,098
投資等	109,567,259	(うち当期利益)	7,471,677
繰延税金資産	93,559,559		
その他の投資	16,007,700		
資産合計	2,191,460,537	負債及び資本合計	2,191,460,537

- (注) 1.有形固定資産の減価償却累計額 1,136,912千円
 2.親会社に対する短期金銭債権 99,693千円
 " 短期金銭債務 8,428千円
 3.担保として差入れている資産 450,863千円
 4.受取手形割引額 42,215千円
 5.貸借対照表に計上した固定資産の他、ばね製造設備の一部についてリース契約により使用しております。
 6.1株当たり当期利益 149円43銭

重要な会計方針

貸借対照表および損益計算書の作成に関する重要な会計処理の原則及び手続は下記のとおりです。

1. 棚卸資産の評価方法.....総平均法による原価法
2. 有形固定資産の減価償却方法.....定率法、ただし平成10年4月1日以降に取得した建物については定額法
3. 重要な引当金の計上方法
 - 貸倒引当金 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、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上しております。
 - 役員退職慰労引当金 当該引当金は商法287条の2の引当金であり期末残高は62,974千円であります。
4. 消費税の会計処理.....税抜き方法