

第52期貸借対照表
平成16年6月11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16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】	1,837,774,184	【負債の部】	1,622,726,329
流動資産	716,854,923	流動負債	1,014,801,504
現金・預金	127,291,863	支払手形	373,846,238
受取手形	52,863,447	買掛金	196,471,239
売掛金	279,830,200	短期借入金	144,000,000
製品	119,134,609	一年内返済長期借入金	103,998,000
原材料	47,134,790	未払費用	127,453,451
部分品	3,339,960	預り金	2,426,776
仕掛品	35,781,685	未払法人税等	42,418,600
貯蔵品	6,978,283	未払消費税等	24,187,200
前払費用	2,968,603		
未収入金	3,745,375		
立替金	3,522,153		
その他流動資産	231,999		
貸倒引当金	-1,380,000		
繰延税金資産	35,411,956		
固定資産	1,120,919,261	固定負債	607,924,825
有形固定資産	971,820,089	長期借入金	257,437,000
建物	408,106,597	退職給付引当金	280,219,325
構築物	39,374,066	役員退職慰労引当金	70,268,500
機械装置	331,905,737	【資本の部】	215,047,855
車両運搬具	275,896	資本金	25,000,000
工具器具備品	16,139,840	利益剰余金	190,047,855
土地	170,230,248	利益準備金	3,338,000
建設仮勘定	5,787,705	任意積立金	113,776,221
無形固定資産	26,952,989	固定資産圧縮積立金	23,776,221
借地権	26,840,465	別途積立金	90,000,000
ソフトウェア	112,524	当期末処分利益	72,933,634
投資その他の資産	122,146,183		
繰延税金資産	108,912,683		
その他の投資	13,233,500		
資産合計	1,837,774,184	負債及び資本合計	1,837,774,184

- (注) 1.有形固定資産の減価償却累計額 1,332,694,853円
 2.親会社に対する短期金銭債権 166,257,509円
 " 短期金銭債務 200,022,922円
 3.担保として差入れている資産 416,793,613円
 4.受取手形割引額 10,505,352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。

参考情報

- 1)当期純利益 42,138,461円
 2)1株当りの当期純利益 825円16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. 固定資産の減価償却方法
 - 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
 - 無形固定資産の減価償却方法..... 定額法、なお、自社利用の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
3. 繰延資産の処理方法..... 支出時の費用としております。
4. 重要な引当金の計上方法
 - 貸倒引当金 債権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。
 - 賞与引当金 従業員の賞与支払に備えて、賞与支給見込額の当期負担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、当会計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 役員の退職慰労金の支出に備えて、内規に基づく期末要支給額を計上しております。なお当該引当金は商法287条の2に規定する引当金であります。
5. リース取引の処理方法 リース物件の所有権が借主に移転すると認められ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. 消費税の会計処理..... 税抜き方式