

第54期貸借対照表
平成18年6月16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18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】	2,441,798,943	【負債の部】	2,142,158,941
流動資産	1,112,276,271	流動負債	1,490,247,748
現金・預金	388,897,042	支払手形	653,883,299
受取手形	43,295,605	買掛金	352,786,195
売掛金	355,431,098	短期借入金	190,000,000
製品	169,794,816	一年内返済長期借入金	103,844,000
原材料	57,935,478	未払費用	143,924,523
部分品	5,262,931	預り金	1,985,531
仕掛品	39,514,885	未払法人税等	33,190,500
貯蔵品	9,566,197	未払消費税等	10,633,700
前払費用	904,211		
未収入金	2,814,379		
立替金	2,332,318		
その他流動資産	230,000		
貸倒引当金	-1,020,000		
繰延税金資産	37,317,311		
固定資産	1,329,522,672	固定負債	651,911,193
有形固定資産	1,155,073,682	長期借入金	253,707,000
建物	383,223,844	退職給付引当金	310,142,193
構築物	32,032,881	役員退職慰労引当金	88,062,000
機械装置	400,973,583	【資本の部】	299,640,002
車両運搬具	372,348	資本金	25,000,000
工具器具備品	42,938,579	利益剰余金	274,640,002
土地	205,230,248	利益準備金	6,250,000
建設仮勘定	90,302,199	任意積立金	160,830,253
無形固定資産	26,840,465	固定資産圧縮積立金	20,830,253
借地権	26,840,465	別途積立金	140,000,000
投資その他の資産	147,608,525	当期末処分利益	107,559,749
繰延税金資産	138,095,525		
その他の投資	9,513,000		
資産合計	2,441,798,943	負債及び資本合計	2,441,798,943

- (注) 1.有形固定資産の減価償却累計額 1,523,314,329円
 2.親会社に対する短期金銭債権 263,052,169円
 " 短期金銭債務 384,900,064円
 3.担保として差入れている資産 111,972,898円
 4.受取手形割引額 0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。

- 1)当期純利益 54,378,176円
 2)1株当りの当期純利益 1,072円36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。
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