

第55期貸借対照表
平成19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19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】	2,637,648,251	【負債の部】	2,279,710,245
流動資産	1,089,385,874	流動負債	1,598,071,921
現金・預金	295,603,336	支払手形	188,951,273
受取手形	28,926,261	買掛金	992,033,106
売掛金	409,804,888	短期借入金	110,000,000
製品	179,299,019	一年内返済長期借入金	100,448,000
原材料	67,677,314	未払費用	66,771,479
部分製品	7,009,451	預り金	4,379,463
仕掛品	40,203,743	賞与引当金	96,500,000
貯蔵品	9,188,182	役員賞与引当金	780,000
前払費用	2,876,772	未払法人税等	31,985,200
未収入金	2,689,242	未払消費税等	6,223,400
立替金	4,257,371		
繰延税金資産	42,660,295	固定負債	681,638,324
貸倒引当金	-810,000	長期借入金	282,329,000
固定資産	1,548,262,377	退職給付引当金	305,614,574
有形固定資産	1,373,343,117	役員退職慰労引当金	93,694,750
建物	571,194,527		
構築物	37,418,582	【純資産の部】	357,938,006
機械装置	440,870,575	株主資本	357,938,006
車両運搬具	215,393	資本金	25,000,000
工具器具備品	99,557,942	利益剰余金	332,938,006
土地	205,230,248	利益準備金	6,250,000
建設仮勘定	18,855,850	その他利益剰余金	208,249,302
無形固定資産	26,840,465	固定資産圧縮積立金	18,249,302
借地権	26,840,465	別途積立金	190,000,000
投資その他の資産	148,078,795	繰越利益剰余金	118,438,704
繰延税金資産	138,256,795	(うち当期純利益)	66,558,004
その他の投資	9,822,000		
資産合計	2,637,648,251	負債及び純資産合計	2,637,648,251

(継続企業の前提に関する注記)

該当事項はありません。

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

- 資産の評価基準および評価方法
たな卸資産.....総平均法による原価法
- 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産.....定率法、ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)については定額法を採用しております。
無形固定資産.....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)に基づく定額法によっております。
- 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(期末自己都合要支給額)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、役員退職慰労金規程に基づく期末要支給額を計上しております。
- リース取引の会計処理

.....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、通常の賃貸借契約に係る方法に準じた会計処理によっております。

5. 消費税等の会計処理

.....税抜方式

(貸借対照表に関する注記)

- 1. 担保資産 該当なし
- 2. 有形固定資産の減価償却累計額 1,636,786,464円
- 3. 保証債務等
 - (1) 保証債務 該当なし
 - (2) 受取手形割引高 0円
 - (3) 受取手形譲渡高 0円
 - (4) 受取手形流動化に伴う留保額 0円
 - (5) 売掛金譲渡高 0円
- 4. 関係会社に対する短期金銭債権 337,317,835円
 - 長期金銭債権 0円
- 関係会社に対する短期金銭債務 509,644,531円

(税効果会計に関する注記)

繰延税金の発生の主な原因

(1) 流動の部

繰延税金資産	
賞与引当金損金算入限度超過額	39,565,000円
未払事業税否認	2,775,495円
その他	319,800円
繰延税金資産 合計	42,660,295円

(2) 固定の部

繰延税金資産	
退職給付引当金	112,009,057円
役員退職慰労引当金否認	38,414,847円
その他	514,613円
繰延税金資産 合計	150,938,517円
繰延税金負債	
圧縮記帳準備金	12,681,722円
繰延税金負債 小計	12,681,722円
繰延税金資産の純額	138,256,795円

注) 繰延税金資産と繰延税金負債との相殺額

(関連当事者との取引に関する注記)

1. 親会社等

会社名	住所	資本金又は出資金 (百万円)	主要な事業の 内容	議決権等の 主要割合	関係内容		取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
					役員の兼任等	事実上の関係				
日本発条株式会社	神奈川県 横浜市	17,009	懸架ばね、 シート、精密 部品、その他	62			ばね製品、シートフ レーム販売	2,942	売上	334
								926	仕入	397

(注) 1. 上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

上記各社への当社製品の販売については、市場価格等を参考に決定しております。

(1株当たり情報に関する注記)

- 1. 1株当たり当期純資産額 7,158円76銭
- 2. 1株当たり当期純利益 1,331円16銭

(重要な後発事象に関する注記)

該当事項はありません。