

第56期貸借対照表
平成20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20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】	2,517,640,871	【負債の部】	2,136,581,732
流動資産	1,005,626,596	流動負債	1,486,232,767
現金・預金	180,722,872	支払手形	135,358,851
受取手形	21,204,647	買掛金	936,122,405
売掛金	424,967,082	短期借入金	85,958,215
製品	187,338,129	一年内返済長期借入金	107,859,000
原材料	72,717,618	未払費用	66,424,381
部品	8,947,116	預り金	1,605,015
仕掛品	44,707,334	賞与引当金	93,000,000
貯蔵品	12,764,714	役員賞与引当金	780,000
前払費用	1,821,379	未払法人税等	30,564,700
未収入金	2,813,878	未払消費税等	28,560,200
立替金	7,032,242		
その他流動資産	100,000		
繰延税金資産	41,089,585	固定負債	650,348,965
貸倒引当金	-600,000	長期借入金	244,470,000
固定資産	1,512,014,275	退職給付引当金	306,459,215
有形固定資産	1,332,683,448	役員退職慰労引当金	99,419,750
建物	547,949,885		
構築物	33,723,919	【純資産の部】	381,059,139
機械装置	418,552,437	株主資本	381,059,139
車両運搬具	1,443,207	資本金	25,000,000
工具器具備品	88,806,028	利益剰余金	356,059,139
土地	205,230,248	利益準備金	6,250,000
建設仮勘定	36,977,724	その他利益剰余金	257,081,348
無形固定資産	26,840,465	固定資産圧縮積立金	17,081,348
借地権	26,840,465	別途積立金	240,000,000
投資その他の資産	152,490,362	繰越利益剰余金	92,727,791
繰延税金資産	145,120,618		
その他の投資	7,369,744		
資産合計	2,517,640,871	負債及び純資産合計	2,517,640,871

(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)

1. 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

2. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産.....平成19年3月31日以前に取得したもの 法人税法に規定する旧定率法。ただし、建物については旧定額法を採用しております。平成19年4月1日以降に取得したものは法人税法に規定する定率法 ただし、建物については定額法を採用しております。

(固定資産の減価償却方法の変更)

当事業年度から、法人税法の改正に伴い、平成19年4月1日以降に取得の有形固定資産については、改正後の法人税法に基づく償却方法により減価償却費を計上しております。

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。

3. 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。

4. 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 1,830,167,804円
- 3. 保証債務等
 - (1) 保証債務 該当なし
 - (2) 受取手形割引高 //
 - (3) 受取手形譲渡高 //
 - (4) 受取手形流動化に伴う留保額 //
 - (5) 売掛金譲渡高 //
- 4. 関係会社に対する短期金銭債権 352,893,379円
- 関係会社に対する短期金銭債務 561,359,184円

(税効果会計に関する注記)

繰延税金の発生主な原因

(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	38,130,000円	
未払事業税否認	2,639,785円	
その他	319,800円	
繰延税金資産 合計	41,089,585円	

(2) 固定の部

繰延税金資産		
退職給付引当金	115,300,877円	
役員退職慰労引当金否認	40,762,097円	
その他	927,736円	
繰延税金資産 合計	156,990,710円	
繰延税金負債		
圧縮記帳準備金	11,870,092円	
繰延税金負債 小計	11,870,092円	
繰延税金資産の純額	145,120,618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%	役員4名	当社の取引先	売上	3,474	売掛金 未収入金	352
							仕入	1,243	買掛金 未払費用 借入金	561

(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 7,621円18銭
- 2. 1株当たり当期純利益 612円42銭

(重要な後発事象に関する注記)

該当事項はありません。