

第59期貸借対照表

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
 代表取締役社長 片山 仁彦

貸借対照表 (平成23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】	2,564,078,179	【負債の部】	2,397,082,589
流動資産	1,034,180,173	流動負債	1,865,435,410
現金及び預金	298,782,928	支払手形	251,287,979
受取手形	24,046,123	買掛金	943,675,777
売掛金	305,405,337	短期借入金	120,646,519
商品及び製品	174,241,623	一年内返済長期借入金	109,834,000
部分品	22,430,395	設備未払金	298,035,781
仕掛品	67,422,895	未払費用	120,869,430
原材料及び貯蔵品	80,637,776	預り金	20,880,924
前払費用	1,212,194	未払法人税等	205,000
未収入金	56,225,065	固定負債	531,647,179
その他流動資産	3,775,837	長期借入金	194,708,000
固定資産	1,529,898,006	繰延税金負債	9,686,299
有形固定資産	1,492,940,155	退職給付引当金	282,920,130
建物	450,250,698	役員退職慰労引当金	44,332,750
構築物	24,588,602		
機械装置	395,787,722	【純資産の部】	166,995,590
車両運搬具	28,121,783	株主資本	166,995,590
工具器具備品	349,753,706	資本金	100,000,000
土地	205,230,248	資本剰余金	75,000,000
建設仮勘定	39,207,396	資本準備金	75,000,000
無形固定資産	26,840,465	利益剰余金	-8,004,410
借地権	26,840,465	利益準備金	6,250,000
投資その他の資産	10,117,386	その他利益剰余金	-14,254,410
従業員長期貸付金	7,191,000	固定資産圧縮積立金	14,054,632
長期前払費用	498,886	繰越利益剰余金	-28,309,042
その他の投資	2,427,500		
資産合計	2,564,078,179	負債及び純資産合計	2,564,078,179

(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

(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定)

2. 重要な減価償却資産の減価償却方法

有形固定資産.....定率法

(リース資産を除く) 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。

少額減価償却資産.....取得価額10万円以上20万円未満の少額減価償却資産について

(リース資産を除く) ては、法人税法の規定に基づき3年間で均等償却しております。

無形固定資産.....定額法

(リース資産を除く) 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、期末における自己都合要支給額から確定拠出想定積立額を差し引いた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

...所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る会計処理によっております。リース取引開始日が会計基準適用初年度(平成20年4月1日)開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き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。

5. その他計算書類作成のための重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。

(貸借対照表に関する注記)

1. 担保資産

担保に供している資産

土地 110,000,000円

計 110,000,000円

同上に対する債務

長期借入金 163,000,000円

(うち1年内返済分 51,500,000円)

2. 有形固定資産の減価償却累計額 365,286,137円

3. 関係会社に対する短期金銭債権 241,712,197円

関係会社に対する短期金銭債務 911,448,499円

(損益計算書に関する注記)

関係会社との取引高

売上高 3,016,153,278円

仕入高 1,090,711,039円

販売費及び一般管理費 19,203,435円

営業取引以外の取引高 6,590,397円

(株主資本等変動計算書に関する注記)

1. 当事業年度の末日における発行済株式の数 普通株式 125,000株

2. 当事業年度の末日における自己株式の数 該当なし

3. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額 該当なし

(2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生が翌事業年度となるもの 該当なし

(金融商品に関する注記)

1. 金融商品の状況に関する事項

当社は、資金運用については短期的な預金等に限定し、CMS(キャッシュマネジメントシステム)、銀行等金融機関からの借入により資金を調達しております。受取手形及び売掛金に係る顧客の信用リスクは、売掛金管理規程に沿ってリスク低減を図っております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

平成23年3月31日(当期の決算日)における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。
(単位:百万円)

	貸借対照表 計上額(*)	時価(*)	差額
(1)現金及び預金	298	298	-
(2)売掛金	305	305	-
(3)支払手形	(251)	(251)	-
(4)買掛金	(943)	(943)	-
(5)短期借入金	(120)	(120)	-
(6)一年内返済長期借入金	(109)	(111)	2
(7)設備未払金	(298)	(298)	-
(8)長期借入金	(194)	(193)	-1

(*) 負債に計上されているものについては、()で示しております。

(注1)金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

(1)現金及び預金、並びに(2)売掛金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(3)支払手形、並びに(4)買掛金、並びに(5)短期借入金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(6)一年内返済長期借入金

一年内返済長期借入金の時価については、元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっております。

(7)設備未払金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(8)長期借入金

長期借入金の時価については、元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっております。

(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 20,644,011円

棚卸資産評価損否認 1,763,167円

原価差額調整額売上原価繰入超過624,204円

繰延税金資産(流動)小計 23,031,382円

評価性引当金 23,031,382円

繰延税金資産(流動)合計 0円

繰延税金資産(流動)の純額 0円

(2)固定の部

繰延税金資産

退職給付引当金 112,557,479円

繰越欠損金 95,792,018円

役員退職慰労引当金否認 18,087,352円

補助金による特別勘定 2,878,032円

震災による未払費用 1,544,280円

ソフトウェア否認 1,435,177円

減価償却費超過額 1,292,000円

評価性引当金 233,586,338円

繰延税金資産(固定)合計 0円

繰延税金負債

圧縮記帳準備金 9,686,299円

繰延税金負債(固定)合計 9,686,299円

繰延税金負債(固定)の純額 9,686,299円

(リースにより使用する固定資産に関する注記)

- (1) 事業年度の末日における取得原価相当額 6,281,640円
 (2) 事業年度の末日における減価償却累計額相当額 816,036円
 (3) 事業年度の末日における未経過リース料相当額 465,604円
 (4) 上記のほか、当該リース物件に係る重要な事項 該当事項はありません

(関連当事者との取引に関する注記)

1. 親会社

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 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	85%	役員4 名	当社の 取引先	売上	3,016	売掛金	239
									立替金	1
							仕入	1,090	買掛金	498
							販売費及び 一般管理費	19	設備未払金	250
							その他	6	未払費用	41
								借入金	120	

(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

親会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。

3. 余剰資金の預かり及び貸出しは、CMS(キャッシュマネジメントシステム)により実施しております。随時資金移行していることから、取引金額欄への記載は行っておりません。

(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 1,335円96銭

2. 1株当たり当期純損失 631円14銭

(重要な後発事象に関する注記)

該当事項はありません。

(その他の注記)

該当事項はありません。