

貸借対照表

平成 25 年 9 月 20 日 現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
	円		円
【流動資産】	【 85,146,288 】	【流動負債】	【 109,750,870 】
現金及び預金	2,330,744	支払手形	5,819,910
受取手形	146,620	設備支払手形	5,250,000
売掛金	26,385,172	買掛金	9,814,343
商品	72,986	短期借入金	59,500,000
製品	1,115,442	1年以内返済長期借入金	5,220,000
原材料	10,136,077	未払金	5,571,188
仕掛品	41,693,240	設備未払金	3,255,000
貯蔵品	413,240	未払費用	3,382,515
前渡金	1,932,655	預り金	822,878
前払費用	82,380	賞与引当金	4,436,930
未収収益	570	未払消費税	1,435,600
未収入金	366,450	リース債務	5,242,506
未収法人税等	470,712	【固定負債】	【 102,459,070 】
【固定資産】	【 160,557,995 】	長期借入金	3,910,000
(有形固定資産)	(152,784,064)	長期未払金	2,237,500
建物	24,266,614	リース債務	93,899,823
構築物	1,608,558	退職給付引当金	2,411,747
機械装置	26,541,349		
車輛運搬具	96,648		
工具器具備品	1,017,723		
リース資産	94,421,266		
土地	4,831,906		
(無形固定資産)	(22,187)		
電話加入権	22,187		
(投資その他の資産)	(7,751,744)		
出資金	666,270		
関係会社株式	266,684		
差入保証金	89,300		
長期貸付金	684,887		
投資不動産	6,044,603		
長期営業債権	8,036		
貸倒引当金	-8,036		
資産の部合計	245,704,283		
		負債の部合計	212,209,940
		純資産の部	
		【株主資本】	【 33,494,343 】
		(資本金)	(45,000,000)
		資本金	45,000,000
		(利益剰余金)	(-11,505,657)
		繰越利益剰余金	-11,505,657
		純資産の部合計	33,494,343
		負債及び純資産の部合計	245,704,283

個 別 注 記 表

自 平成 24 年 9 月 21 日

至 平成 25 年 9 月 20 日

・ 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 資産の評価基準及び評価方法
棚卸資産の評価基準及び評価方法
評価基準は原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）によっております。
商品・製品・原材料・仕掛品は総平均法、貯蔵品は最終仕入原価法
2. 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産 法人税法の規定による定率法、ただし、建物の一部は定額法
3. 引当金の計上基準
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計上するほか、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勘案し、回収不能見込額を計上しています。
賞与引当金 従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額及びそれに対応する社会保険料の会社負担分を計上しています。
退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当事業年度における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。
4. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項
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います。
消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。