

貸借対照表

平成 21 年 9 月 20 日現在

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
	千円		千円
【流動資産】	【 61,850】	【流動負債】	【 107,187】
現金及び預金	3,973	支払手形	10,953
売掛金	27,533	設備支払手形	1,113
商 品	94	買 掛 金	15,234
製 品	38	短期借入金	62,000
原 材 料	5,652	1年以内返済長期借入金	147
仕 掛 品	19,353	未 払 金	2,785
貯 蔵 品	144	設 備 未 払 金	3,255
前 渡 金	931	未 払 費 用	2,819
前 払 費 用	55	預 り 金	527
未 収 収 益	1	未 払 法 人 税 等	180
未 収 消 費 税	4,071	賞 与 引 当 金	3,522
【固定資産】	【 162,946】	リ ー ス 債 務	4,650
(有形固定資産)	(162,182)	【固定負債】	【 106,661】
建 物	30,567	役員退職慰労引当金	962
構 築 物	1,319	リ ー ス 債 務	101,456
機 械 装 置	16,689	退 職 給 付 引 当 金	4,242
車 輛 運 搬 具	91		
工 具 器 具 備 品	1,583	負債の部合計	213,849
リ ー ス 資 産	101,054	純資産の部	
土 地	10,876	【株主資本】	【 10,948】
(無形固定資産)	(22)	(資本金)	(45,000)
電 話 加 入 権	22	資 本 金	45,000
(投資その他の資産)	(742)	(利益剰余金)	(Δ34,051)
出 資 金	652	繰越利益剰余金	Δ34,051
差 入 保 証 金	89		
		純資産の部合計	10,948
資産の部合計	224,797	負債及び純資産の部合計	224,797

個 別 注 記 表

自 平成 20 年 9 月 21 日
至 平成 21 年 9 月 20 日

I. 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

① 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。

役員退職慰労引当金 当社の役員の退職慰労金の支給に備えるため役員規定に定める退職慰労金に係る規定に基づく期末要支給額を引当計上したものであります。

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

① 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。

② 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。