

# 貸 借 対 照 表

平成 23 年 2 月 28 日 現在

単位： 円

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>流動資産</b>	<b>1,205,786,344</b>	<b>流動負債</b>	<b>1,246,984,471</b>
現金及び預金	301,715,423	支払手形	54,794,729
受取手形	48,045,469	買掛金	130,289,944
売掛金	546,026,471	短期借入金	600,000,000
商品	236,610,691	長期借入金の内、1年以内返済額	200,000,000
輸出部品	5,325,117	未払金	153,957,489
貯蔵品	5,284,192	未払法人税等	1,103,884
前渡金	8,902,587	未払事業所税	1,109,300
前払費用	39,853,353	未払消費税等	15,719,100
繰延税金資産	0	賞与引当金	30,173,426
未収金	10,531,989	役員賞与引当金	4,824,000
未収消費税	2,102,200	未払費用	29,568,764
その他流動資産	1,388,852	その他流動負債	25,443,835
貸倒引当金	0		
<b>固定資産</b>	<b>78,805,458</b>	<b>固定負債</b>	<b>511,805,610</b>
有形固定資産	28,471,902	長期借入金	400,000,000
建物	939,255	退職給付引当金	109,805,610
構築物	0	その他固定負債	2,000,000
機械装置	1,784,532		
工具器具備品	5,220,005		
金 型	4,847,386		
建設仮勘定	15,680,724		
無形固定資産	47,449,647		
ソフトウェア	47,449,586		
電話加入権	61		
投資その他の資産	2,883,909		
投資有価証券	2,270,001		
出資金	350,000		
敷金及び保証金	263,908		
		<b>負債合計</b>	<b>1,758,790,081</b>
		<b>純資産の部</b>	
		<b>株主資本</b>	<b>▲473,368,279</b>
		資本金	10,000,000
		資本剰余金	290,000,000
		その他資本剰余金	290,000,000
		利益剰余金	▲773,368,279
		利益準備金	1,150,000
		その他利益剰余金	▲774,518,279
		繰越利益剰余金	▲774,518,279
		<b>評価・換算差額等</b>	<b>▲830,000</b>
		その他有価証券評価差額金	▲830,000
		<b>純資産合計</b>	<b>▲474,198,279</b>
<b>資産合計</b>	<b>1,284,591,802</b>	<b>負債及び純資産合計</b>	<b>1,284,591,802</b>

## 個別注記表

自平成 22 年 3 月 1 日 至平成 23 年 2 月 28 日

### 1 重要な会計方針

#### (1) 資産の評価基準及び評価方法

##### (a) 有価証券の評価基準及び評価方法

###### その他有価証券

###### ア 市場価格のあるもの

期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は、全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）を採用しております。

###### イ 市場価格のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

##### (b) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

###### ア 製品

移動平均法に基づく原価法（貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切り下げの方法により算定）を採用しております。

###### イ 貯蔵品

最終仕入原価法を採用しております。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

##### ア 有形固定資産（リース資産を除く）

定率法を採用しております

##### イ 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用しております

##### ウ リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に掛かるリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

なお、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・リース取引のうち、リース取引開始日が企業会計基準第13号

「リース取引に関する会計基準」の適用初年度開始前のリース取引については、通常の賃貸借取引に掛かる方法に準じた会計処理によっております。

#### (3) 引当金の計上基準

##### 賞与引当金

従業員の賞与の支給に備える為、支給見込額のうち、当期に負担すべき金額を計上しております。

##### 役員賞与引当金

役員の賞与の支給に備える為、支給見込額のうち、当期に負担すべき金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為、当事業年度末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) その他の計算書類の作成のため基本となる重要事項

##### (a) 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

### 2 当期純損失金額

211,599,409 円