

貸 借 対 照 表

平成 21 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
流動資産	1,938,383,784	流動負債	782,124,878
現金及び預金	591,560,397	支払手形	69,539,809
受取手形	82,304,874	買掛金	336,248,176
売掛金	861,878,040	未払金	239,632,532
商品	309,989,160	未払法人税等	1,156,914
貯蔵品	5,035,950	未払事業税	1,632,600
前払費用	15,821,056	未払事業所税	1,674,000
繰延税金資産	29,638,000	未払消費税等	1,882,300
未収金	43,151,092	賞与引当金	50,700,000
その他流動資産	405,215	役員賞与引当金	2,648,000
貸倒引当金	▲1,400,000	返品調整引当金	1,521,210
		未払費用	57,370,829
		その他流動負債	18,118,508
固定資産	119,014,503	固定負債	956,869,498
有形固定資産	110,049,672	長期借入金	900,000,000
建物	3,633,903	退職給付引当金	48,474,498
構築物	3,405,932	長期未払金	8,395,000
機械装置	1,138,281		
工具器具備品	7,336,879		
金 型	72,948,660		
建設仮勘定	21,586,017		
無形固定資産	1,275,695		
特許権	0		
ソフトウェア	1,275,634		
電話加入権	61		
投資その他の資産	7,689,136		
投資有価証券	2,420,001		
出資金	350,000		
繰延税金資産	0		
敷金及び保証金	4,919,135		
		負債合計	1,738,994,376
		純資産の部	
		株主資本	319,083,911
		資本金	300,000,000
		利益剰余金	19,083,911
		利益準備金	1,150,000
		その他利益剰余金	17,933,911
		繰越利益剰余金	17,933,911
		評価・換算差額等	▲680,000
		その他有価証券評価差額金	▲680,000
		純資産合計	318,403,911
資産合計	2,057,398,287	負債及び純資産合計	2,057,398,287

個別注記表

自平成20年3月1日至平成21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)
 - イ 市場価格のないもの
 移動平均法による原価法
 - (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)
 - イ 貯蔵品
 最終仕入原価法
- (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
 - 貸倒引当金
 売上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、貸倒懸念債権等の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。
 - 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 当期純利益金額

1,726,480円