

貸借対照表

(平成20年3月31日現在)

科 目	金 額	科 目	金 額
	千円		千円
資産の部	158,767	負債の部	232,209
流動資産	16,288	流動負債	85,233
現金及び預金	2,366	短期借入金	52,000
売掛金	13,627	未払金	18,967
未収還付法人税等	9	未払費用	7,254
未収金	36	未払法人税等	224
前払費用	111	預り金	50
その他の流動資産	137	賞与引当金	6,737
 固定資産	142,479	固定負債	146,975
有形固定資産	130,254	退職給付引当金	143,974
建物	30,372	役員退職引当金	2,470
機械装置	639	預り保証金	531
車両・運搬具	3,635		
工具・器具・備品	153		
土地	95,454		
投資その他の資産	12,224	純資産の部	△ 73,441
出資金	358	株主資本	△ 73,441
差入保証金	11,500	資本金	10,000
その他投資等	366		
 繰延資産		利益剰余金	△ 83,441
		利益準備金	2,030
		その他利益剰余金	△ 85,471
		繰越利益剰余金	△ 85,471
資 産 合 計	158,767	負債・純資産合計	158,767

(注) 記載金額は千円未満を切り捨て表示しております。

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 有価証券の評価基準および評価方法

時価のないもの

移動平均法による原価法

出資金

移動平均法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定率法を採用しております。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物については定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物 19～38年

機械装置 10年

車両及び運搬具 3～4年

工具器具備品 3～6年

無形固定資産

定額法を採用しております。

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金

売上債権及び貸付金等の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については、貸倒れ実績率により、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。

賞与引当金

従業員に対して支給する賞与に備えるため、当事業年度に負担すべき支給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、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。ただし、会計基準変更時差異（差益107,722,000円）については、10年定額償却を行っております。

役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金に備えるため、当期より役員退職慰労引当金内規を整備し、当事業年度末における退職慰労金債務の見込額に基づき計上しております。ただし、過年度相当額(2,185,000円)につきましては、特別損失に計上しております。

(4) 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と認められ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おります。

(5) 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

2. 貸借対照表等に関する注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額 129,836千円

(2) 関係会社に対する債権債務
掲記されたものは、次のとおりです。

短期金銭債務 52,000千円

長期金銭債権 11,500千円

(3) 担保資産及び担保付債務

現在担保に供している資産及び担保付債務はございません。