

# 貸借対照表

平成20年3月31日現在

日動技研株式会社

(単位:円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
流動資産	269,875,531	流動負債	285,676,004
現金預金	39,026,374	買掛金	65,043,988
受取手形	60,074,508	短期借入金	200,000,000
売掛金	159,383,007	未払金	7,776,378
未収入金	8,400,587	未払費用	5,949,787
前払費用	2,991,055	未払法人税等	505,755
		前受金	2,136
		預り金	537,760
		賞与引当金	5,860,200
固定資産	232,644,219	固定負債	105,000,000
有形固定資産	145,040,946	長期借入金	105,000,000
建物・建物附属設備	45,797,892		
車両運搬具	815,817		
工具器具備品	638,574		
レンタル機材	76,021,663		
土地	21,767,000		
無形固定資産	43,752,623		
電話加入権	93,000		
のれん	43,659,623		
投資その他の資産	43,850,650		
差入保証金	20,000,000		
敷金	23,850,650		
		負債合計	390,676,004
		純資産の部	
		株主資本	111,843,746
		資本金	85,000,000
		資本剰余金	75,000,000
		資本準備金	75,000,000
		利益剰余金	△ 48,156,254
		その他利益剰余金	△ 48,156,254
		繰越利益剰余金	△ 48,156,254
		純資産合計	111,843,746
資産合計	502,519,750	負債及び純資産合計	502,519,750

## 個別注記表

### 1. 継続企業の前提に関する注記

該当事項はありません。

### 2. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### 【資産の評価基準及び評価方法】

有価証券 ・ 時価のあるもの

決算末日の市場価格等に基づく時価法によっている。(評価差額は、全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法によっている。)

・ 時価のないもの

移動平均法によっている。

棚卸資産 先入先出法による原価法

#### 【固定資産の減価償却方法】

有形固定資産 定率法によっている。

ただし、平成10年4月1日以降取得した建物(建物付属設備は除く)については定額法によっている。

また、レンタル機材については一括償却資産として3年均等償却としている。

無形固定資産 定額法によっている。なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

自社利用のソフトウェア 5年

のれん 5年

#### 【引当金の計上】

賞与引当金 従業員に対する賞与支払に備えるため、支給見込額基準により計上している。

#### 【消費税等の会計基準】

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

### 3. 貸借対照表に関する注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額	39,338,573円
2. 受取手形裏書譲渡高	58,298,755円
3. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務	
短期金銭債権	1,168,937円
長期金銭債権	－円
短期金銭債務	－円
長期金銭債務	－円

#### 4. 税効果会計に関する注記

該当事項はありません。

#### 5. 関連当事者に関する注記

【親会社及び法人主要株主等】

属性	会社等の名称	議決権等の所有 (被所有) 割合	関連当事者と の関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
親会社	技研興業(株)	被所有 直接 100%	当社製品の 販売・仕入  運転資金借入 役員の兼任	レンタル売上	1,976,711	売掛金	1,168,937
				商品仕入	5,000,000		
				電話加入権	3,000		
				借入金利息	2,316,435	長期借入金	105,000,000
						短期借入金	200,000,000

#### 6. 一株当たり情報に関する注記

一株当たり純資産 34,951 円 17 銭

一株当たり純損失 △15,048 円 83 銭

#### 7. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。