

貸借対照表

平成21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	238,878,366	流動負債	117,625,556
現金預金	8,866,203	買掛金	56,962,630
受取手形	56,473,107	短期借入金	33,000,000
売掛金	151,252,967	未払金	14,162,206
商品	13,314,681	未払費用	6,503,171
未収入金	5,485,128	未払法人税等	1,212,800
前払費用	5,276,280	未払消費税等	4,131,500
貸倒引当金	△ 1,790,000	預り金	566,860
		仮受金	1,086,389
固定資産	245,074,879		
有形固定資産	165,104,511	固定負債	300,000,000
建物・建物附属設備	78,513,520	長期借入金	300,000,000
機械運搬具	1,145,104		
工具器具備品	454,839		
レンタル機材	63,224,048		
土地	21,767,000		
無形固定資産	32,837,718		
電話加入権	93,000		
のれん	32,744,718		
投資その他の資産	47,132,650	負債合計	417,625,556
差入保証金	19,000,000		
敷金	28,132,650	純資産の部	
		株主資本	66,327,689
		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	△ 93,672,311
		その他利益剰余金	△ 93,672,311
		繰越利益剰余金	△ 93,672,311
		純資産合計	66,327,689
資産合計	483,953,245	負債及び純資産合計	483,953,245

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、全部資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法による原価法。)

・ 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

なお、収益性が低下した棚卸資産については、帳簿価額を切下げております。

【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】

貸倒引当金 売上債権、貸付金等の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。

【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。

【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	94,902,426 円
2. 受取手形裏書譲渡高	58,490,481 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	509,572 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. 関連当事者との取引に関する注記

【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	レンタル売上	2,530,473	売掛金	509,572
			販売・仕入	商品仕入	1,143,936		
				事務所賃貸	120,000		
			運転資金借入	借入金利息	7,230,776	長期借入金	300,000,000
			役員の兼任			短期借入金	33,000,000

6. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産	20,727 円 40 銭
1株当たり純損失	14,223 円 76 銭

7. 重要な後発事象

該当事項はありません。