

# 貸借対照表

平成22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	253,911,004	流動負債	110,814,872
現金預金	39,527,794	買掛金	59,140,659
受取手形	48,083,308	短期借入金	30,000,000
売掛金	147,325,191	未払金	5,576,687
商品	9,277,745	未払費用	8,352,535
未収入金	14,611,301	未払法人税等	1,212,800
前払費用	3,569,843	未払消費税等	6,017,663
仮払金	6,197	預り金	394,349
貸倒引当金	△ 8,490,375	仮受金	120,179
固定資産	171,897,461	固定負債	270,000,000
有形固定資産	116,469,128	長期借入金	270,000,000
建物・建物附属設備	73,838,707		
機械運搬具	473,949		
工具器具備品	349,133		
レンタル機材	20,040,339		
土地	21,767,000		
無形固定資産	21,922,813		
電話加入権	93,000		
のれん	21,829,813		
投資その他の資産	33,505,520	負債合計	380,814,872
差入保証金	18,000,000	純資産の部	
敷金	14,931,900	株主資本	44,993,593
長期前払費用	573,620	資本金	85,000,000
破産更生債権	5,381,710	資本剰余金	75,000,000
貸倒引当金	△ 5,381,710	資本準備金	75,000,000
		利益剰余金	△ 115,006,407
		その他利益剰余金	△ 115,006,407
		繰越利益剰余金	△ 115,006,407
		純資産合計	44,993,593
資産合計	425,808,465	負債及び純資産合計	425,808,465

## 個別注記表

### 1. 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】

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、帳簿価額を切下げることとしているが、当期において該当はない。

#### 【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、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る。

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いる。

#### 【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。

## 2. 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	154,688,403 円
2. 受取手形割引高	8,940,929 円
3. 受取手形裏書譲渡高	48,039,032 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	－円
長期金銭債権	－円
短期金銭債務	28,322 円
長期金銭債務	－円

## 3. 損益計算書に関する注記

1. 関係会社との取引高	
営業取引による取引高	
売上高	1,076,893 円
仕入高	2,290,272 円
営業取引以外の取引による取引高	9,464,797 円

## 4. 株主資本等変動計算書に関する注記

【発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項】

	前期末株式数	当期末株式数	摘 要
発行済株式			
普通株式	3,200 株	3,200 株	
合計	3,200 株	3,200 株	
自己株式			
普通株式	0 株	0 株	
合計	0 株	0 株	

## 5. リースにより使用する固定資産に関する注記

貸借対照表に計上した固定資産のほか、事務機器、車両等の一部については、所有権移転外ファイナンス・リース取引により使用している。

## 6. 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 販売・仕入	レンタル売上	1,076,893			
				商品仕入	2,170,272			
			運転資金借入	事務所賃貸	120,000			
				借入金利息	7,111,905	長期借入金	270,000,000	
							短期借入金	33,000,000
			旧本社原状復 旧工事	雑損失	2,301,000			
			手形割引	手形売却損	23,570			
			債務保証	債務保証料	28,322	未払費用	28,322	
			役員の兼任					

## 7. 1 株当たり情報に関する注記

1 株当たり純資産	14,060 円 50 銭
1 株当たり純損失	6,666 円 91 銭

## 8. 重要な後発事象

該当事項はありません。