

# 貸借対照表

(平成24年12月31日現在)

日電産業株式会社

(単位:千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	399,017	流動負債	256,212
現金・預金	139,525	支払手形	126,462
受取手形	26,418	買掛金	111,562
売掛金	159,210	未払金	802
製 品	27,315	未払法人税等	183
貯 蔵 品	3,965	未払消費税	2,257
前払費用	2,252	未払費用	9,973
仮払金	24	預り金	4,092
未収入金	951	リース債務	881
短期貸付金	40,000		
貸倒引当金	△ 645	固定負債	5,719
		その他固定負債	2,607
		リース債務	3,112
固定資産	35,617		
有形固定資産	31,956	負債合計	261,931
建 物	3,735	(純資産の部)	
建物 付属設備	904	株主資本	172,716
構 築 物	465	資 本 金	16,000
機 械 装 置	17,685	利益剰余金	156,716
車輜運搬具	3,121	利益準備金	4,000
工具・器具・備品	2,511	その他利益剰余金	152,716
リース資産	3,536	別途積立金	129,900
無形固定資産	787	繰越利益剰余金	22,816
電話 加入権	179		
ソフトウェア	608	評価・換算差額等	△ 13
投資その他の資産	2,874	その他有価証券評価差額金	△ 13
出 資 金	540		
投資有価証券	1,466		
保 証 金	116		
その他投資	744	純資産合計	172,703
繰延税金資産	8		
資産合計	434,633	負債・純資産合計	434,633

## 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

1) 時価のあるもの…決算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しています)。

2) 時価のないもの…移動平均法による原価法

#### 2 棚卸資産

移動平均法による原価法によっております。

#### 3 固定資産の減価償却方法

1) 有形固定資産(リース資産を除く)

定額法による直接償却……全資産、ただし平成10年4月1日以前の建物(その建物の改修)は除く。

2) 無形固定資産(リース資産を除く)

ソフトウェア(自社利用)については、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法、それ以外の無形固定資産については残存価額を零とする定額法によっております。

3) 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、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、取引開始日が平成20年12月31日以前の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を引き続き採用しております。

#### 4 引当金の計上基準

貸倒引当金……債権の貸倒による損失に備えるため一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上しています。

#### 5 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

### 2 当期純損益額

当期純損失 1,351 千円