

貸借対照表

(平成25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 | 417,013 | 流動負債 | 274,360 |
| 現金・預金 | 156,995 | 支払手形 | 44,232 |
| 受取手形 | 29,026 | 買掛金 | 209,789 |
| 売掛金 | 177,204 | 未払金 | 534 |
| 製 品 | 9,152 | 未払法人税等 | 1,582 |
| 貯 蔵 品 | 3,718 | 未払消費税 | 3,376 |
| 前払費用 | 1,225 | 未払費用 | 9,888 |
| 短期貸付金 | 40,000 | 預り金 | 4,042 |
| 繰延税金資産 | 123 | 前受金 | 11 |
| 貸倒引当金 | △ 430 | リース債務 | 906 |
| | | 固定負債 | 4,881 |
| | | その他固定負債 | 2,607 |
| 固定資産 | 41,975 | リース債務 | 2,274 |
| 有形固定資産 | 37,230 | | |
| 建 物 | 3,451 | 負債合計 | 279,241 |
| 建物付属設備 | 752 | | |
| 構築物 | 369 | 株主資本 | 179,392 |
| 機械装置 | 24,839 | 資本金 | 16,000 |
| 車輛運搬具 | 2,023 | 利益剰余金 | 163,392 |
| 工具・器具・備品 | 3,046 | 利益準備金 | 4,000 |
| リース資産 | 2,750 | その他利益剰余金 | 159,392 |
| 無形固定資産 | 626 | 別途積立金 | 129,900 |
| 電話加入権 | 179 | 繰越利益剰余金 | 29,492 |
| ソフトウェア | 447 | | |
| 投資その他の資産 | 4,119 | 評価・換算差額等 | 355 |
| 出 資 金 | 540 | その他有価証券評価差額金 | 355 |
| 投資有価証券 | 1,970 | | |
| 保証金 | 116 | 純資産合計 | 179,747 |
| その他投資 | 744 | | |
| 繰延税金資産 | 749 | | |
| 資産合計 | 458,988 | 負債・純資産合計 | 458,988 |

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

当期純利益 6,675 千円