

貸借対照表

(2016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	240,467	流動負債	57,086
現金・預金	116,390	買掛金	36,779
受取手形	23,103	未払消費税	1,380
売掛金	33,710	未払法人税	3,728
製品	19,755	未払費用	11,506
貯蔵品	4,784	預り金	3,087
前払費用	1,431	リース債務	602
短期貸付金	40,000		
未収入金	265		
繰延税金資産	1,338		
貸倒引当金	△ 311	固定負債	171
固定資産	29,103	リース債務	0
有形固定資産	23,853	繰延税金負債	171
建物	4,349	負債合計	57,257
建物付属設備	287		
構築物	2,282	株主資本	211,983
機械装置	7,650	資本金	16,000
車両運搬具	6,317	利益剰余金	195,983
工具・器具・備品	2,574	利益準備金	4,000
リース資産	392	その他利益剰余金	191,983
無形固定資産	204	別途積立金	129,900
電話加入権	179	繰越利益剰余金	62,083
ソフトウェア	25		
投資その他の資産	5,045		
出資金	540	評価・換算差額等	330
投資有価証券	1,911	その他有価証券評価差額金	330
保証金			
その他投資	2,593		
繰延税金資産		純資産合計	212,313
資産合計	269,571	負債・純資産合計	269,571

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 10,404 千円