

貸借対照表

(平成29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	241,284	流動負債	52,865
現金・預金	126,273	買掛金	27,642
受取手形	16,486	未払消費税	2,274
売掛金	32,532	未払法人税	91
製品	17,390	未払費用	11,290
貯蔵品	4,905	預り金	2,926
前払費用	1,572	リース債務	0
短期貸付金	40,000	設備未払金	8,640
未収入金	1,433		
繰延税金資産	920		
貸倒引当金	△ 231	固定負債	0
		リース債務	0
固定資産	26,252	繰延税金負債	0
有形固定資産	22,939		
建物	3,960	負債合計	52,865
建物 附属設備	137		
構築物	2,052	株主資本	214,670
機械装置	11,581	資本金	16,000
車両運搬具	2,797	利益剰余金	198,670
工具・器具・備品	2,410	利益準備金	4,000
リース資産	0	その他利益剰余金	194,670
無形固定資産	179	別途積立金	129,900
電話 加入権	179	繰越利益剰余金	64,770
ソフトウェア	0		
投資その他の資産	3,133		
出資金	40	評価・換算差額等	0
投資有価証券	500	その他有価証券評価差額金	0
保証金			
その他投資	2,593		
繰延税金資産		純資産合計	214,670
資産合計	267,536	負債・純資産合計	267,536

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
なお、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おります。
- 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た定額法を採用しております。

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 5,887 千円