

平成19年6月20日

J F E 建材加工株式会社

第40期

(平成18年4月1日から平成19年3月31日)

貸借対照表 注 記 表

貸借対照表

平成19年3月31日現在

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流 動 資 産	394,175	流 動 負 債	246,984
現金及び預金	261	支 払 手 形	113,972
受 取 手 形	63,281	買 掛 金	71,479
売 掛 金	235,933	未 払 金	3,124
商 品	124	未 払 費 用	23,477
仕 掛 品	5,138	未 払 法 人 税 等	5,165
原材料及び貯蔵品	8,355	未 払 消 費 税 等	4,596
短期貸付金	73,083	賞 与 引 当 金	23,502
前 払 費 用	67	預 り 金	1,665
未 収 入 金	67		
繰延税金資産	10,644	固 定 負 債	20,841
貸倒引当金	2,780	退 職 給 付 引 当 金	20,841
固 定 資 産	49,325		
有形固定資産	22,376	負 債 合 計	267,825
建 物	14,419	(純資産の部)	
構 築 物	915	株 主 資 本	174,258
機 械 装 置	4,223	資 本 金	20,000
車 両 運 搬 具	1,759	利益剰余金	154,258
工具器具備品	1,059	利益準備金	5,000
		その他利益剰余金	149,258
無形固定資産	773	別 途 積 立 金	60,000
電話加入権	773	繰越利益剰余金	89,258
投資その他の資産	26,174	評 価 ・ 換 算 差 額 等	1,417
投資有価証券	3,356	その他有価証券評価差額金	1,417
出 資 金	500		
繰延税金資産	9,868		
その他の投資等	12,449		
		純 資 産 合 計	175,675
資 産 合 計	443,500	負 債 ・ 純 資 産 合 計	443,500

(記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。)

(注) 当期純利益

5,924千円

注記表

1. 重要な会計方針

当事業年度から会計計算規則に基づき計算書類を作成しております。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

総平均法による。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定額法

無形固定資産 定額法

(3) 引当金の計上方法

貸倒引当金 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、貸倒懸念債権等の特定の債権については個別に回収可能性を勘案して、回収不能見込額を計上しております。

賞与引当金 従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しています。

退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額を計上しております。

(4) 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おります。

(5) 消費税等の会計処理方法

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

(6) 重要な会計方針の変更

当事業年度より「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」（企業会計基準第5号 平成17年12月9日）及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」（企業会計基準適用指針第8号 平成17年12月9日）を適用しております。従来の資本の部の合計に相当する金額は175,675千円であります。

2. その他の注記

有形固定資産の減価償却累計額 124,077千円