

平成22年6月21日

# JFE 建材加工株式会社

## 第43期

(平成21年4月1日から平成22年3月31日)

貸借対照表

個別注記表

# 貸借対照表

(平成 22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	691,656	流動負債	289,107
現金及び預金	584	支払手形	42,692
受取手形	66,155	買掛金	148,680
売掛金	150,290	未払費用	33,185
商品	734	未払法人税等	17,976
仕掛品	8,571	未払消費税等	7,017
原材料及び貯蔵品	14,605	前受金	1,155
前払費用	352	賞与引当金	34,950
短期貸付金	436,058	預り金	3,449
繰延税金資産	18,526	固定負債	23,590
未収入金	778	退職給付引当金	21,528
貸倒引当金	5,000	その他の固定負債	2,062
固定資産	2,642,403	負債合計	312,698
有形固定資産	2,613,684	(純資産の部)	
建築物	260,694	株主資本	3,021,239
構築物	12,554	資本金	20,000
機械及び装置	1,975	資本剰余金	2,729,000
車両及び運搬具	3,065	その他資本剰余金	2,729,000
工具・器具及び備品	1,196	利益剰余金	272,239
土地	2,334,197	利益準備金	5,000
無形固定資産	3,296	その他利益剰余金	267,239
ソフトウェア	2,067	別途積立金	60,000
電話加入権	1,228	繰越利益剰余金	207,239
投資その他の資産	25,423	評価・換算差額等	122
投資有価証券	1,183	その他有価証券評価差額金	122
出資金	500	純資産合計	3,021,361
繰延税金資産	6,812	負債・純資産合計	3,334,060
その他の投資等	16,928		
資産合計	3,334,060		

(注) 当期純利益 29,934千円

## 個別注記表

1. 記載金額につきましては、千円未満を切り捨てて表示しております。

2. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

時価のあるもの

期末前1ヶ月の市場価格の平均に基づく時価法（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）

時価のないもの

移動平均法による原価法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品・原材料は総平均法による原価法、仕掛品及び貯蔵品は個別法による原価法。

（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く）

建物及び建物付属設備については、定額法、その他については、主に定率法を採用しております。

無形固定資産

定額法を採用しております。なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における見込有効期間（5年）に基づいております。

リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産は、リース期間を耐用年数とし、残存価格をゼロとする定額法を採用しております。

(3) 引当金の計上基準

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法人税法の業種別繰入率による繰入額を、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し回収不能見込額を計上しております。

賞与引当金

従業員の賞与の支払に備えるため、支給見込額のうち当事業年度に負担すべき額を計上しております。

退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。

(4) 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。

3. 貸借対照表に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額 403,147 千円

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 発行済株式の種類及び総数に関する事項 (単位:株)

株式の種類	前事業年度末株式数	当事業年度末株式数
普通株式	40,000	40,000

(2) 配当に関する事項

当事業年度中に行った剰余金の配当 平成21年6月15日 定時株主総会の決議による。

株式の種類	配当金の総額(千円)	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
普通株式	8,000	200	平成21年3月31日	平成21年6月15日

5. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生の主な原因は、退職給付引当金、賞与引当金の否認等であります。