

貸借対照表

平成25年3月31日現在
(単位:千円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
流動資産	760,256	流動負債	619,563
現金及び預金	56,965	買掛金	436,835
受取手形	233,864	支払手形	4,365
売掛金	353,029	短期借入金	150,000
商品	21,023	未払費用	4,325
その他	95,807	未払法人税等	2,530
貸倒引当金	-432	未払消費税	2,389
		賞与引当金(従業員)	10,500
		役員賞与引当金	3,500
		その他	5,119
固定資産	113,549	固定負債	27,733
有形固定資産	90,700	退職給付引当金	18,956
建物・構築物	36,418	役員退職慰労引当金	8,777
機械装置	6,040		
工具器具備品	356	負債合計	647,296
土地	47,886		
無形固定資産	4,871		
電話加入権	794	純資産の部	
諸利用権	4,077	株主資本	226,509
投資その他の資産	17,978	資本金	10,000
長期滞り債権	99	利益剰余金	216,509
その他	17,879	利益準備金	2,490
		その他利益剰余金	214,019
		別途積立金	230,000
		繰越利益剰余金	-32,422
		当期純利益	16,441
		純資産合計	226,509
資産合計	873,805	負債及び純資産合計	873,805

個別注記表

ナガセツールマテックス 株式会社

自 平成 24 年 4 月 1 日

至 平成 25 年 3 月 31 日

重要な会計方針に係る事項に関する注記

資産の評価基準及び評価方法

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
総平均法による低価法を採用しています。

固定資産の減価償却の方法

- (1) 有形固定資産
定額法を採用しています。尚、主な資産の耐用年数は以下の通りです。
建物 20～38 年 建物附属設備 6～20 年 機械装置 9 年
- (2) 無形固定資産
定額法を採用しています。尚、主な資産の耐用年数は以下の通りです。
自社利用分のソフトウェア 5 年

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、一般債権について法人税法の規定による貸倒実績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。
- 賞与引当金 役員及び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により計上しています。

計算書類作成のための重要な事項

- (1) 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います。
- (2) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税抜方法によっています。

会計方法の変更に関する注記

会計方針の変更

- 会計上の見積りの変更と区別することが困難な会計方針の変更
(有形固定資産の減価償却方法の変更) 有形固定資産 (平成 10 年 4 月 1 日以降

に取得した建物を除く)の減価償却方法については、従来、当社では主として定率法を採用しておりましたが、当会計年度より、当社において定額法に変更しております。定額法を採用し、耐用年数にわたって均等に費用配分を行うことが、当社事業をより適切に反映できるものとのグループ方針によるものです。この変更に伴い、従来の方法によった場合に比べ、当会計年度の減価償却費は765,579円減少し、営業利益、経常利益及び税金等調整前当期純利益は765,579円増加しております。

貸借対照表等に関する注記

減価償却累計額の金額

有形固定資産の減価償却累計額	28,977,889円
----------------	-------------

保証債務などの当該債務の金額

受取手形割引高	0円
受取手形裏書譲渡高	29,746,086円

関係会社に対する金銭債権又は債務の金額

短期貸付金権	95,807,087円
その他資産	0円
短期借入金	150,000,000円

株主資本等変動計算書に関する注記

発行済株式の数

前期末株式数(発行済普通株式)	20,000株
当期増加株式数(発行済普通株式)	0株
当期減少株式数(発行済普通株式)	0株
当期末株式数(発行済普通株式)	20,000株
前期末株式数(発行済優先株式)	0株
当期増加株式数(発行済優先株式)	0株
当期減少株式数(発行済優先株式)	0株
当期末株式数(発行済優先株式)	0株

議案について

平成25年06月26日開催の定時株主総会において、上記の議案は承認可決されております。(平成__年__月__日加筆)

一株当たり情報に関する注記

一株当たりの情報

一株当たりの純資産額	11,325.45円
一株当たりの当期純利益又は当期純損失	822.05円