

貸借対照表

平成24年3月31日現在

株式会社サンファースト

単位：円

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
流動資産	<u>578,277,601</u>	流動負債	<u>63,300,956</u>
現金及び預金	6,374,637	買掛金	7,744,674
売掛金	57,736,893	未払費用	25,161,706
未収入金	13,650	預り金	1,681,181
原材料及び貯蔵品	545,122	未払金	0
前払費用	273,000	未払消費税	4,854,795
短期貸付金	505,000,000	未払法人税等	16,858,600
繰延税金資産	8,334,299	役員賞与引当金	7,000,000
仮払金	0		
未収収益	0	固定負債	<u>6,117,000</u>
貸倒引当金	0	長期未払金	6,117,000
固定資産	<u>67,672,171</u>		
(有形固定資産)	(9,312,061)	負債合計	69,417,956
建物附属設備	8,768,842		
建物及び構築物	75,466	純資産の部	
機械装置	6,068	株主資本	<u>576,531,816</u>
工具、器具及び備品	461,685	(資本金)	(50,000,000)
(無形固定資産)	(11,754,503)	(利益剰余金)	(526,531,816)
電話加入権	1,467,168	利益準備金	12,500,000
ソフトウェア	10,287,335	その他利益剰余金	514,031,816
(投資その他の資産)	(46,605,607)	別途積立金	470,000,000
長期預け金	44,118,000	繰越利益剰余金	44,031,816
長期前払費用	291,604		
繰延税金資産	2,196,003	純資産合計	576,531,816
資産合計	645,949,772	負債及び純資産合計	645,949,772

(I) 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

製品、原材料などは総平均法による原価法を採用しております。

貯蔵品は最終仕入原価法を採用しております。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法を採用しております。ただし、平成 19 年 3 月 31 日以前に取得したものについては旧定率法を採用しております。取得価格が 10 万円以上 20 万円未満の資産については、3 年間で均等償却する方法を採用しております。

(2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

(3) 長期前払費用

効果の及ぶ期間に応じて均等償却する方法によっております。

3. 引当金の計上基準

(1) 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、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 役員賞与引当金

役員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき当事業年度に見合う分を計上しております。

4. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜き方式を採用しております。

5. リース取引の会計処理

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 3 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によっております。

(II) その他の注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額 8,898,088 円

(2) 当事業年度の期首以後に行われる会計上の変更及び過去の誤謬の訂正より、「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」(企業会計基準第 24 号 平成 21 年 12 月 4 日) 及び「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第 24 号 平成 21 年 12 月 4 日) を適用しております。

(3) 当期純利益金額 18,182,301 円