

# 貸借対照表

東洋冷熱 株式会社

平成23年 3月31日現在

| 資 産 の 部  |               | 負 債 の 部 |               |
|----------|---------------|---------|---------------|
| 科 目      | 金 額           | 科 目     | 金 額           |
|          | 円             |         | 円             |
| 【流動資産】   | 【 44,455,924】 | 【流動負債】  | 【 21,229,286】 |
| 現金及び預金   | 16,640,026    | 支払手形    | 10,796,827    |
| 受取手形     | 5,463,500     | 買掛金     | 5,614,087     |
| 売掛金      | 10,822,665    | 未払金     | 1,684,000     |
| 貸倒引当金    | △ 296,593     | 預り金     | 432,872       |
| 原材料      | 107,866       | 未払法人税等  | 2,701,500     |
| 短期貸付金    | 11,000,000    | 【固定負債】  | 【 19,808,000】 |
| 未収入金     | 258,100       | 長期借入金   | 19,808,000    |
| 立替金      | 160,360       | 負債合計    | 41,037,286    |
| 仮払金      | 300,000       |         |               |
| 【固定資産】   | 【 37,063,455】 |         |               |
| (有形固定資産) | ( 23,962,468) |         |               |
| 建物       | 472,507       |         |               |
| 車両運搬具    | 1,771,349     |         |               |
| 工具器具備品   | 595,889       |         |               |
| 土地       | 21,122,723    |         |               |
| (無形固定資産) | ( 279,200)    |         |               |
| 電話加入権    | 279,200       |         |               |
| (投資等)    | ( 12,821,787) |         |               |
| 出資金      | 2,200,000     |         |               |
| 投資有価証券   | 2,482,800     |         |               |
| 保険積立金    | 7,054,133     |         |               |
| 破産債権等    | 1,084,854     |         |               |
| 資産合計     | 81,519,379    |         |               |

| 純 資 産 の 部 |               |
|-----------|---------------|
| 【株主資本計】   | 【 40,482,093】 |
| 【資本金】     | 【 15,000,000】 |
| 【利益剰余金】   | 【 25,482,093】 |
| 別途積立金     | 20,000,000    |
| 繰越利益剰余金   | 5,482,093     |
| 純資産合計     | 40,482,093    |
| 負債・純資産合計  | 81,519,379    |

|           |            |         |           |
|-----------|------------|---------|-----------|
| 受取手形割引高   | 10,049,349 | 受取手形裏書高 | 9,658,000 |
| 有形固定資産売却高 | 0          |         |           |

# 個別注記表

商号 東洋冷熱 株式会社

平成22年 4月 1日から 平成23年 3月31日まで

## I. 継続企業の前提に関する注記

### II. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 中小企業会計指針の適用  
この計算書類は中小企業の会計に関する指針によって作成しています。
2. 有価証券の評価基準及び評価方法
  - (1) 売買目的有価証券  
時価法を採用しております。  
なお、売却原価は移動平均法により算定しております。
3. たな卸資産の評価基準及び評価方法  
先入先出法による原価法を採用しております。
4. 固定資産の減価償却方法
  - (1) 有形固定資産  
定率法を採用しております。  
ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（付属設備を除く）については定額法を採用しております。
5. 引当金の計上基準
  - (1) 貸倒引当金  
債権の貸倒損失に備えるため、法人税法に規定する法定繰入率により計算した回収不能見込額を計上しております。
  - (2) 賞与引当金  
従業員賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当期負担額を計上しております。
6. 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は税抜方式を採用しております。
7. 税効果会計の適用  
法人税、住民税及び事業税について税効果会計を適用しておりません。

### III. 貸借対照表等に関する注記

1. 担保提供資産等
  - (1) 担保提供資産
  - 1) 土地 円
  - 2) 建物 円
2. 有形固定資産の減価償却累計額 18,926,478 円
3. 受取手形裏書譲渡額 9,658,000 円
4. 関係会社に関する金銭債権・金銭債務
  - (1) 短期金銭債権 円
  - (2) 短期金銭債務 円

### V. 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 発行済み株式総数 300 株

### IX. 一株当たり情報に関する注記

1. 一株当たり純資産額は、134,940円31銭であります。
2. 一株当たり当期純利益は、9,810円73銭であります。

### X. 重要な後発事象に関する注記

### XII. その他の注記