

# 貸借対照表

(平成22年3月31日現在)

株式会社ダイフクビジネスサービス

資 産	金 額	負 債 及 び 純 資 産	金 額
	円		円
( 資 産 の 部 )	( 1,310,915,645 )	( 負 債 の 部 )	( 658,359,541 )
流 動 資 産	431,228,298	流 動 負 債	270,079,661
現金及び預金	39,713,930	買 掛 金	124,017,838
売 掛 金	191,520,861	リ ー ス 債 務	7,110,180
商 品	7,179,812	未 払 金	14,043,568
前 払 費 用	58,336,565	未 払 費 用	39,449,115
繰 延 税 金 資 産	2,941,770	未 払 法 人 税 等	22,857,700
短 期 貸 付 金	121,812,999	前 受 金	62,400,040
未 収 入 金	3,752,181	預 り 金	201,220
リ ー ス 投 資 資 産	7,110,180	固 定 負 債	388,279,880
貸 倒 引 当 金	△ 1,140,000	リ ー ス 債 務	54,511,380
固 定 資 産	879,687,347	退 職 給 付 引 当 金	541,000
有 形 固 定 資 産	272,189,104	預 り 保 証 金	333,227,500
建 物	64,951,052	( 純 資 産 の 部 )	( 652,556,104 )
構 築 物	1,015,102	株 主 資 本	652,556,104
車 輛 及 び 運 搬 具	1,271,947	資 本 金	95,000,000
工 具 器 具 備 品	4,591,003	利 益 剰 余 金	557,556,104
土 地	200,000,000	利 益 準 備 金	23,750,000
建 設 仮 勘 定	360,000	そ の 他 利 益 剰 余 金	533,806,104
無 形 固 定 資 産	54,329,583	繰 越 利 益 剰 余 金	533,806,104
ソ フ ト ウ ェ ア	54,329,583		
投 資 そ の 他 の 資 産	553,168,660		
投 資 有 価 証 券	208,000,000		
繰 延 税 金 資 産	1,759,310		
敷 金 保 証 金	290,083,000		
リ ー ス 投 資 資 産	53,326,350		
合 計	1,310,915,645	合 計	1,310,915,645

# 個別注記表

株式会社ダイフクビジネスサービス

## 1. 重要な会計方針に係わる事項に関する注記

### (1) 資産の評価基準及び評価方法

#### ① 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

時価のあるもの

期末日の市場価格等に基づく時価法(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

移動平均法による原価法(貸借対照表価額は収益の低下による簿価切下げの方法により算定)

### (2) 固定資産の減価償却の方法

#### ① 有形固定資産(リース資産を除く) 定率法

但し、平成10年4月1日以降取得した建物(建物附属設備を除く)については定額法

#### ② 無形固定資産(リース資産を除く)

社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法

### (3) 引当金の計上基準

#### ① 貸倒引当金

貸倒引当金は債権の貸倒れによる損失に備えるため法人税法に定める限度額のほか、債権の回収可能性を検討して見積計上しております。

#### ② 退職給付引当金

退職給付引当金は従業員の退職金支払に備えるため会社の規定により計上しております。

### (4) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

消費税等の会計処理の方法

税抜方式によっております。

## 2. 株主資本等変動計算書に関する注記

当該事業年度の末日における発行済株式の数

1,900 株

## 3. その他の注記

当社の物流機器レンタル事業に関する会社分割

#### ① 結合当事業又は対象となった事業の名称およびその事業の内容

レンタル事業部:物流機器のレンタル事業

#### ② 企業結合の法的形式

当社のレンタル事業部を会社分割し、株式会社ダイフクプラスモアを承継会社とする吸収分割。

#### ③ 取引の目的を含む取引の概要

平成21年4月1日に、当社物流機器レンタル事業および当該事業に付随する一切の権利義務を、株式会社ダイフクプラスモアへ分割しました。

#### ④ 実施した会計処理の概要

共通支配下の取引として会計処理を行っており、分割、承継された資産・負債の金額は以下の通りであります。

資 産		負 債	
項 目	帳簿価額(円)	項 目	帳簿価額(円)
流 動 資 産	117,734,913	流 動 負 債	66,231,322
固 定 資 産	78,609,776	固 定 負 債	60,558,812
合 計	196,344,689	合 計	126,790,134