

貸借対照表

(平成22年3月31日現在)

株式会社ダイフクプラスモア

資 産	金 額	負 債 及 び 純 資 産	金 額
	円		円
(資 産 の 部)	(3,294,407,931)	(負 債 の 部)	(2,425,929,110)
流 動 資 産	3,121,958,010	流 動 負 債	2,133,819,584
現金及び預金	34,312,570	買 掛 金	1,846,068,540
売 掛 金	1,289,210,256	未 払 金	58,187,324
商品及び製品	384,170,869	未 払 費 用	144,770,207
仕 掛 品	11,638,797	未 払 法 人 税 等	14,680,500
前 払 費 用	3,287,456	未 払 消 費 税 等	29,713,503
短期貸付金	1,239,844,731	前 受 金	35,640,145
未 収 入 金	149,621,974	そ の 他	4,759,365
そ の 他	10,971,357	固 定 負 債	292,109,526
貸倒引当金	△1,100,000	長 期 未 払 金	48,349,938
固 定 資 産	172,449,921	退 職 給 付 引 当 金	235,649,455
有形固定資産	83,904,874	預 り 保 証 金	7,420,000
建 物	1,906,828	繰 延 税 金 負 債	690,133
機 械 及 び 装 置	20,053,317		
工 具 器 具 備 品	61,944,729	(純 資 産 の 部)	(868,478,821)
無形固定資産	45,669,092	株 主 資 本	867,485,703
の れ ん	24,356,931	資 本 金	235,000,000
ソ フ ト ウ ェ ア	21,031,361	資 本 剰 余 金	365,000,000
そ の 他	280,800	資 本 準 備 金	225,000,000
投資その他の資産	42,875,955	そ の 他 資 本 剰 余 金	140,000,000
投 資 有 価 証 券	14,965,280	利 益 剰 余 金	267,485,703
長 期 貸 付 金	558,875	そ の 他 利 益 剰 余 金	267,485,703
敷 金 保 証 金	22,071,800	評 価 ・ 換 算 差 額 等	993,118
そ の 他	6,925,225	そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	993,118
貸倒引当金	△1,645,225		
合 計	3,294,407,931	合 計	3,294,407,931

個別注記表

株式会社ダイフクプラスモア

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

200 株

3. その他の注記

(1) 株式会社ダイフクビジネスサービスの物流機器レンタル事業に関する会社分割

a. 結合当事企業又は対象となった事業の名称およびその事業の内容

株式会社ダイフクビジネスサービス:物流機器レンタル事業

b. 企業結合の法的形式

当社を継承会社とし、株式会社ダイフクビジネスサービスを分割会社とする吸収分割

c. 結合後企業の名称

株式会社ダイフクプラスモア

d. 取引の目的を含む取引の概要

ダイフクグループとして一般消費者に近い事業を集約し、経営の効率化などで経営基盤をより強化するため、平成21年4月1日に、株式会社ダイフクビジネスサービスの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、当社に承継しました。

e. 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

(2)株式会社九州ダイフクとの合併

a.結合当事会社

当社および株式会社九州ダイフク

b.企業結合の法的形式

共通支配下の取引

c.結合後企業の名称

株式会社ダイフクプラスモア

d.取引の目的を含む取引の概要

経営の効率化などで経営基盤をより強化するため、平成21年4月1日に、株式会社九州ダイフクを吸収合併しました。

e.実施した会計処理の概要

存続会社である当社は、平成21年3月31日現在の株式会社九州ダイフクの資産、負債等を簿価により引き継いでおります。

(3)株式会社ダイフクユニックスからの事業譲受け

a.企業結合の法的形式

事業譲受け

b.取引の目的を含む取引の概要

ダイフクグループとして一般消費者に近い事業を集約し、経営の効率化などで経営基盤をより強化するため、平成20年4月1日に、株式会社ダイフクユニックスの全事業および当該事業に付随する一切の権利義務を、当社に事業譲受けしました。

c.企業結合日に受け入れた資産及び引き受けた負債の額並びに主な内訳、取得した事業の取得原価

項目	金額(円)
流動資産	1,424,427,019
固定資産	42,767,785
流動負債	△ 326,864,710
固定負債	△ 185,300,000
取得した事業の取得原価	955,030,094

(注) 取得した事業の取得原価は全て現金です。