

貸借対照表

(平成24年3月31日現在)

株式会社 日に新た館

資 産	金 額	負 債 及 び 純 資 産	金 額
	円		円
(資 産 の 部)	(105,538,089)	(負 債 の 部)	(24,553,976)
流 動 資 産	105,263,937	流 動 負 債	24,553,976
現 金 及 び 預 金	6,421,872	買 掛 金	79,687
売 掛 金	12,028,448	未 払 金	3,376,095
商 品	697,980	未 払 費 用	11,973,788
前 払 費 用	148,541	未 払 法 人 税 等	4,607,000
繰 延 税 金 資 産	853,550	未 払 消 費 税 等	938,706
短 期 貸 付 金	84,948,099	前 受 収 益	3,500,000
未 収 入 金	165,447	そ の 他	78,700
固 定 資 産	274,152		
有 形 固 定 資 産	259,152	(純 資 産 の 部)	(80,984,113)
建 物	40,985	株 主 資 本	80,984,113
工 具 器 具 備 品	218,167	資 本 金	10,000,000
投 資 其 他 の 資 産	15,000	利 益 剰 余 金	70,984,113
そ の 他	15,000	利 益 準 備 金	2,500,000
		そ の 他 利 益 剰 余 金	68,484,113
		繰 越 利 益 剰 余 金	68,484,113
合 計	105,538,089	合 計	105,538,089

個別注記表

株式会社日に新た館

1. 重要な会計方針に係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性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 リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法

(3) 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) 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」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」を適用しております。

(2) 法定実効税率の変更による繰延税金資産の修正

経済社会の構造の変化に対応した税制の構築を図るための所得税法等の一部を改正する法律及び東日本大震災からの復興のための施策を実施するために必要な財源の確保に関する特別措置法が平成23年12月2日に公布されたことに伴い、当事業年度の繰延税金資産の計算(但し、平成24年4月1日以降解消されるものに限る)に使用した法定実効税率は、前事業年度の41.0%から、回収が見込まれる期間が平成24年4月1日から平成27年3月31日までのものは38.0%、平成27年4月1日以降のものについては35.6%にそれぞれ変更されております。その結果、繰延税金資産の金額が67,385円減少し、当事業年度に計上された法人税等調整額が67,385円増加しております。