

貸借対照表

(平成27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)	(4,052,849,846)	(負 債 の 部)	(2,864,680,021)
流 動 資 産	3,211,755,789	流 動 負 債	2,484,448,162
現金及び預金	17,571,429	買 掛 金	2,261,648,029
売 掛 金	1,956,189,373	未 払 金	34,639,754
商品及び製品	201,670,410	未 払 費 用	76,245,468
仕 掛 品	32,413,876	未 払 消 費 税 等	65,102,776
前 払 費 用	3,435,712	前 受 金	6,530,528
繰延税金資産	43,784,402	製 品 保 証 引 当 金	36,622,969
短期貸付金	662,025,913	そ の 他	3,658,638
未 収 入 金	286,927,113		
そ の 他	10,281,811		
貸倒引当金	△2,544,250	固 定 負 債	380,231,859
固 定 資 産	841,094,057	長 期 未 払 金	603,000
有形固定資産	71,457,620	退 職 給 付 引 当 金	372,308,859
建 物	259,036	預 り 保 証 金	7,320,000
工 具 器 具 備 品	69,871,984		
リ ー ス 資 産	1,326,600	(純 資 産 の 部)	(1,188,169,825)
無形固定資産	645,211,273	株 主 資 本	1,187,144,726
の れ ん	614,601,249	資 本 金	235,000,000
ソ フ ト ウ ェ ア	30,329,224	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	124,425,164	そ の 他 資 本 剰 余 金	140,000,000
投 資 有 価 証 券	16,062,130	利 益 剰 余 金	587,144,726
長 期 貸 付 金	3,065,461	利 益 準 備 金	150,000
繰延税金資産	81,425,490	そ の 他 利 益 剰 余 金	586,994,726
敷 金 保 証 金	18,647,083	繰越利益剰余金	586,994,726
そ の 他	6,701,747	評 価 ・ 換 算 差 額 等	1,025,099
貸倒引当金	△1,476,747	そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	1,025,099
合 計	4,052,849,846	合 計	4,052,849,846

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)

ソフトウェア 社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法

のれん 10年の均等償却

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) 引当金の計上基準

① 貸倒引当金

売上債権、貸付金等の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

役員賞与の支給に備えて、当事業年度における支給見込額を計上しております。

③ 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 製品保証引当金

製品保証の対策に備えて、当事業年度における対策見込額を計上しております。

(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

(1) 当該事業年度の末日における発行済株式の数

200 株

(2) 剰余金の配当に関する事項

平成26年6月25日開催の定時株主総会決議による配当に関する事項

・配当金の総額

59,000,000 円

・1株当たり配当金額

295,000 円

・基準日

平成26年3月31日

・効力発生日

平成26年6月26日

3. その他の注記

(1) 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

「所得税法等の一部を改正する法律」及び「地方税法等の一部を改正する法律」が平成27年3月31日に公布されたことに伴い、当事業年度の繰延税金資産及び繰延税金負債の計算(ただし、平成27年4月1日以降解消されるものに限る)に使用した法定実行税率は、前事業年度の35.6%から、回収又は支払が見込まれる期間が平成27年4月1日から平成28年3月31日までのものは33.06%、平成28年4月1日以降のものについては32.26%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(繰延税金負債の金額を控除した金額)が11,826,123円減少し、当事業年度に計上された法人税等調整額が11,826,123円増加しております。

(2) ボウリング事業の収益性が低下したため、当事業年度において当該事業の固定資産の減損損失を24,760,550円計上しております。