

貸 借 対 照 表

(平成24年 3月31日現在)

単位：百万円

(資 産 の 部)		(負 債 の 部)	
流動資産	7,665	流動負債	3,576
現金及び預金	3	買掛金	2,935
受取手形	3	未払金	218
売掛金	1,232	未払費用	187
製品	314	預り金	13
原材料及び貯蔵品	556	賞与引当金	221
仕掛品	305		
前払費用	1	固定負債	449
未収入金	1,709	退職給付引当金	445
関係会社短期貸付金	920	役員退職慰労引当金	3
預け金	2,518		
繰延税金資産	100		
固定資産	4,203		
有形固定資産	(2,403)	負 債 合 計	4,026
建物及び構築物	659	(純 資 産 の 部)	
機械及び装置	923	株主資本	7,703
車両及び運搬具	2	資本金	96
工具、器具及び備品	146	利益剰余金	7,607
土地	631	利益準備金	24
建設仮勘定	40	その他利益剰余金	7,583
無形固定資産	(53)	特別償却積立金	1
施設利用権	1	圧縮記帳積立金	1
ソフトウェア	13	別途積立金	5,580
ソフトウェア仮勘定	37	繰越利益剰余金	1,999
投資その他の資産	(1,747)	評価・換算差額等	139
投資有価証券	283	その他有価証券評価差額金	139
関係会社株式	90		
関係会社長期貸付金	950	純 資 産 合 計	7,842
長期預け金	44	負債純資産合計	11,868
繰延税金資産	370		
その他	8		
資 産 合 計	11,868		

注 記 事 項

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

関係会社株式……………移動平均法による原価法

その他有価証券

時価のある有価証券……………決算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しております。)

時価のない有価証券……………移動平均法による原価法

(2) 棚卸資産

評価基準 原価法

(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)

評価方法 製品……………総平均法

仕掛品……………最終仕入原価法

原材料……………移動平均法

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)

建物……………定額法

その他の有形固定資産……………定額法

(2) 無形固定資産 (リース資産を除く) ……定額法

(3) リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用しております。

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

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

3. 重要な引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

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) 賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に備えるため、支給見込額のうち当事業年度末までに発生していると認められる額を計上しております。

(3) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。

会計基準変更時差異については、1年で一括償却を行っております。

過去勤務債務については、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(7年)により定額償却しております。

数理計算上の差異については、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(15年)により、発生の翌事業年度より定額償却しております。

(4) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため内規に基づく期末要支給額を計上しております。

4. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

(1) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

貸借対照表に関する注記

1. 担保に供されている資産及び担保に係る債務
該当事項はありません。
2. 有形固定資産の減価償却累計額 7,665百万円
3. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務
 - 短期金銭債権 3,492百万円
 - 長期金銭債権 951百万円
 - 短期金銭債務 1,245百万円

税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生の主な原因は、減価償却限度超過額、退職給付引当金の否認等であり、繰延税金負債の主な原因は、その他有価証券評価差額であります。

1 株当たり情報に関する注記

1. 1株当たり純資産額 40,847円79銭
2. 1株当たり当期純利益 61円16銭

重要な後発事象に関する注記

平成24年4月1日付で池田デンソー株式会社を合併いたしました。

当期純損益金額 当期純利益 11,743千円