

貸借対照表

(平成24年3月31日現在)

(単位：千円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
流動資産	2,118,574	流動負債	1,171,730
現金・預金	699,996	支払手形	514,099
受取手形	38,954	買掛金	490,578
売掛金	755,406	未払金	28,750
有価証券	11,461	未払費用	61,054
商品	526,197	未払消費税等	12,021
半製品	7,306	繰延税金負債	1,844
原材料	22,707	預り金	20,240
前払費用	2,221	仮受金	7,641
繰延税金資産	25,667	賞与引当金	33,500
未収還付法人税等	36,830	役員賞与引当金	2,000
貸倒引当金	8,174	固定負債	354,345
固定資産	1,090,836	長期未払金	18,345
有形固定資産	944,389	社債	336,000
建物	626,187	負債合計	1,526,075
構築物	57,285	純資産の部	
機械・装置	9,035	株主資本	1,688,360
車輜・運搬具	54,258	資本金	180,000
工具・器具・備品	213,695	利益剰余金	1,508,360
土地	273,660	利益準備金	36,250
建設仮勘定	302,995	その他利益剰余金	1,472,110
減価償却累計額	592,729	別途積立金	460,000
無形固定資産	44,925	繰越利益剰余金	1,012,110
入会金	20,060	純資産合計	1,688,360
電話加入権	7,830		
その他の無形固定資産	17,035		
投資その他の資産	101,521		
投資有価証券	52,479		
保険積立金	274		
保証金	44,825		
敷金	1,369		
差入営業保証金	2,572		
繰延資産	5,025		
その他の繰延資産	5,025		
資産合計	3,214,436	負債及び純資産合計	3,214,436

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

サン電子 株式会社 注記表

・重要な会計方針

1．有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 売買目的有価証券

時価法を採用しております。

なお、売買原価は移動平均法により算定しております。

(2) その他有価証券

原価法を採用しております。

2．たな卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法を採用しております。

3．固定資産の減価償却方法

(1) 有形固定資産

定率法を採用しております。

ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物（付属設備を除く）については定額法を採用しております。

(2) 無形固定資産

法人税法の規定に基づく定額法を採用しております。

(3) 長期前払費用

期間均等償却を採用しております。

4．繰延資産の処理方法

その他の繰延資産

税法の規定に基づき5年間で均等償却しております。

5．引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、貸倒実績率により計算した回収不能見込額を計上しております。

(2) 賞与引当金

従業員賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当期負担分を計上しております。

(3) 役員賞与引当金

役員賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当期負担分を計上しております。

6．消費税の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式を採用しております。

7．税効果会計の適用

法人税、住民税及び事業税について税効果会計を適用しております。

なお、繰延税金資産又は繰延税金負債の計算にあたり適用した法定実効率は41%です。

・貸借対照表注記

1．受取手形割引残高 145,191,480円

以上