

# 貸借対照表

平成21年3月31日 現在

単位:円

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>流 動 資 産</b>	<b>787,606,566</b>	<b>流 動 負 債</b>	<b>685,099,076</b>
現金及び預金	100,380,117	支払手形	399,660,741
受取手形	192,237,516	買掛金	147,070,326
売掛金	214,307,427	未払金	98,335,135
商品	16,935,031	未払費用	6,396,949
商品評価損失引当金	△ 177,010	前受金	299,500
前払費用	76,282,740	未払消費税	3,436,400
未収収益	594,500	未払法人税等	21,599,725
未収入金	5,120,982	未払事業税等	5,600,300
仮払金	16	未払役員賞与	2,700,000
預け金	193,323,323		
貸倒引当金	△ 13,709,000		
繰延税金資産	2,310,924		
<b>固 定 資 産</b>	<b>216,833,365</b>	<b>固 定 負 債</b>	<b>5,699,571</b>
<b>有形固定資産</b>	<b>200,994,520</b>	預り保証金	81,571
建物	45,794,015	預り敷金	2,216,000
建物附属設備	1,290,550	役員退職慰労引当金	3,402,000
造作	292,634		
構築物	1,384,507		
機械及び装置	29,430,791		
車輛運搬具	125,104		
器具及び備品	5,997,973		
容器	20,610,063		
少額償却資産	662,883		
土地	95,406,000		
<b>無形固定資産</b>	<b>1,339,360</b>		
電話加入権	1,339,360		
<b>投 資 等</b>	<b>14,499,485</b>		
投資有価証券	2,029,234		
子会社株式	10,000,001		
差入保証金	50,000		
敷金等	1,013,000		
繰延税金資産	1,407,250		
		<b>負 債 合 計</b>	<b>690,798,647</b>
		<b>純 資 産 の 部</b>	
		<b>I 株主資本</b>	<b>313,710,960</b>
		1. 資本金	50,000,000
		2. 資本剰余金	128,341,304
		・資本準備金	128,341,304
		・その他資本剰余金	
		3. 利益剰余金	135,369,656
		・利益準備金	4,600,000
		・その他利益剰余金	130,769,656
		繰越利益剰余金	130,769,656
		<b>II 評価・換算差額等</b>	△ 69,676
		1. その他有価証券評価差額金	△ 69,676
		<b>純 資 産 合 計</b>	<b>313,641,284</b>
<b>資 産 合 計</b>	<b>1,004,439,931</b>	<b>負 債 及 び 純 資 産 合 計</b>	<b>1,004,439,931</b>

(注)有形固定資産の減価償却累計額 304,670,472円

# 損 益 計 算 書

自 平成20年 4月 1日  
至 平成21年 3月 31日

単位：円

科 目	金 額	額
売 上 高		1,947,103,105
商品売上高	1,878,406,424	
業務受託料収入	68,696,681	
売 上 原 価		1,434,881,958
(期首商品棚卸高)	14,359,258	
(当期仕入高)	1,438,896,807	
(仕入割戻し高)	1,506,086	
(商品評価損)	67,010	
(期末商品棚卸高)	16,935,031	
売 上 総 利 益		512,221,147
販売費及び一般管理費	418,143,458	
営 業 利 益		94,077,689
営 業 外 収 益		8,682,487
受取利息及び配当金	1,244,297	
賃貸料	6,946,440	
雑収入	491,750	
営 業 外 費 用		692,030
手形売却損	404,537	
雑損失	287,493	
経 常 利 益		102,068,146
特 別 損 失		275,442
固定資産除却損	115,442	
商品評価損	160,000	
税引前当期純利益		101,792,704
法人税、住民税及び事業税		44,530,000
法人税等調整額		△ 2,821,724
当期純利益		60,084,428

(注) 1株あたりの当期純利益 60,084円42銭

# 個別注記表

## I 重要な会計方針

貸借対照表および損益計算書の作成にあたって採用した重要な会計処理の原則および手続きは、次のとおりであります。

### 1. 資産の評価基準および評価方法

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ①子会社株式・関連会社株式 移動平均法による原価法
- ②その他の有価証券
  - 時価のある有価証券 決算期末日の市場価格に基づく時価法  
(評価差額は全部純資産直入法で処理しております。)
  - 時価のない有価証券 移動平均法による原価法

#### (2) たな卸資産の評価基準および評価方法

- 商品 移動平均法による原価法  
(収益性の低下による簿価切下げの方法)

### 2. 固定資産の減価償却方法

- 有形固定資産 定率法  
ただし、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)は定額法  
〔追加情報〕  
平成20年度の法人税法の改正を契機に機械及び装置の耐用年数について、  
資産の利用状況等の見直しを行った結果、これらを反映した耐用年数に変更  
しております。これによる損益に与える影響は軽微であります。
- 無形固定資産 定額法  
のれんについては、5年間で均等償却しております。  
自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間  
(5年)に基づく定額法を採用しております。

### 3. 引当金の計上方法

- 役員退職慰労引当金 役員の将来における退職慰労金支給に備えるため、役員退職慰労金支給  
に関する内規に基づき、当事業年度の負担相当額を見込み計上しております。
- 貸倒引当金 売掛金、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  
ては法定繰入率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収  
可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

### 4. 収益及び費用の計上基準

収益については実現主義により認識し、費用については発生主義により認識しております。

- (1) 商品の売上計上基準は、商品を出荷した日(出荷基準)
- (2) 請負工事等の売上計上基準は、その目的物の全部を完成し、  
相手方に検収された日、ならびに物の引渡を要しない請負契約  
にあつては、その約した役務の全部を完了し、検収された日(検収基準)
- (3) 倉入商品の仕入計上基準は、商品を引き取った日(入荷基準)
- (4) 直送商品の仕入計上基準は、仕入先の納品書等の仕入証憑書類  
に記載されている仕入先の出荷日
- (5) 請負工事等の仕入計上基準は、その目的物を完成し、検収した日、  
ならびに物の引渡を要しない請負契約にあつては、その約した役務の  
全部を完了し、検収した日(検収基準)

### 5. その他重要な会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式を採用しております。

## [会計方針の変更]

### 棚卸資産の評価に関する会計基準の適用

当事業年度の第2四半期累計期間から「棚卸資産の評価に関する会計基準」(企業会計基準委員会平成18年7月5日 企業会計基準第9号)を適用し、評価基準について、主として先入先出法による原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)に変更しております。

これにより、従来の方法による場合に比べ、税引前当期純利益は177,010円減少しています。

### リース取引に関する会計基準等の適用

当事業年度の第2四半期累計期間から「リース取引に関する会計基準」(企業会計基準委員会平成5年6月17日 最終改正平成19年3月30日 企業会計基準第13号)及び「リース取引に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準委員会平成6年1月18日 最終改正平成19年3月30日 企業会計基準適用指針第16号)を適用し、所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理から、通常の売買に準じた会計処理に変更し、リース資産として計上しております。

また、リース資産の減価償却の方法は、リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとして算定する方法によっております。

なお、リース取引開始日が適用初年度前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を引き続き採用しております。

なお、当社はこれらに該当するリース取引がなかったため、リース資産が有形固定資産に影響する額はありません。

## II 貸借対照表に関する注記事項

1. 関係会社に対する債権	短期金銭債権	10,777,593 円
	長期金銭債権	— 円
関係会社に対する債務	短期金銭債務	423,851,460 円
	長期金銭債務	— 円
2. 有形固定資産の減価償却累計額		304,670,472 円
3. 担保に供している資産	建物	— 円
	土地	— 円
4. 保証債務		— 円

## III 損益計算書に関する注記事項

関係会社との取引高	売上高	108,117,930 円
	仕入高	975,017,894 円
	その他営業取引	240,398,523 円
	営業取引以外の取引高	6,361,878 円

## IV リースにより使用する固定資産に関する注記事項

貸借対照表に計上した固定資産の他、ガスの供給設備及び車輛運搬具並びに電子計算機の一部についてはリース契約により使用しております。

リース契約残高	24,899,077 円
---------	--------------

## V 一株あたり情報に関する注記事項

1株当たりの純資産額	313,641円28 銭
1株当たりの当期純利益	60,084円42 銭

## VI 税効果会計

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳		
未払事業税の未払計上額		2,240,120 円
役員退職慰労引当金繰入損金算入額		1,360,800 円
商品評価損		70,804 円
その他投資(投資有価証券)		46,450 円
繰延税金資産 合計		<u>3,718,174 円</u>
2. 繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳		
該当なし		
繰延税金負債 合計		<u>0 円</u>
繰延税金資産の純額		<u>3,718,174 円</u>
3. 法定実効税率	流動	40.0 %
	固定	40.0 %