

貸 借 対 照 表

平成18年3月31日現在

西武商事株式会社

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)	千円	(負債の部)	千円
流動資産	3,865,408	流動負債	3,126,330
現金・預金	1,636,057	買掛金	769,580
売掛金	765,896	短期借入金	88,000
未収金	773,684	未払金	1,674,125
有価証券	150,994	未払費用	48,662
前払費用	1,247	未払法人税等	548
繰延税金資産	37,153	未払消費税等	8,157
貯蔵品	33,872	前受収益	39,531
未収法人税等	66,606	預り金	408,124
親会社株式	290,156	賞与引当金	89,600
その他の流動資産	109,739		
固定資産	1,014,971	固定負債	646,558
有形固定資産	232,258	退職給付引当金	115,535
貸与固定資産	191,235	その他の固定負債	531,023
その他の固定資産	41,023	負債計	3,772,888
無形固定資産	19,286		
投資その他の資産	763,426	(資本の部)	
投資有価証券	90,201	資本金	300,000
繰延税金資産	172,856	利益剰余金	771,631
その他の投資	500,369	利益準備金	36,600
		別途積立金	200,000
		当期末処分利益	535,031
		(うち当期純利益)	(154,487)
		株式等評価差額金	35,860
		資本計	1,107,491
資産合計	4,880,380	負債・資本合計	4,880,380

(注) 1. 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

- | | |
|----------------------------|------------|
| 2. 有形固定資産の減価償却累計額 | 476,789 千円 |
| 3. 親会社に対する短期金銭債権 | 181,749 千円 |
| 4. 親会社に対する短期金銭債務 | 114,525 千円 |
| 5. 1株当たり当期純利益 | 257 円 47 銭 |
| 6. 商法施行規則第124条第3号に規定する純資産額 | 35,860 千円 |

重要な会計方針

1. 有価証券の評価方法及び評価基準

その他有価証券

時価のあるもの 決算末日の市場価格等に基づく時価法を採用しております。

評価差額は、全部資本直入法により処理しております。

時価のないもの 原価法を採用しております。

2. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定率法を採用しております。

無形固定資産 定額法を採用しております。

3. 引当金の計上基準

賞与引当金 従業員の賞与に充てるため、支給見込額を計上しております。

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及び年金資産の見込額に基づき計上しております。

4. 消費税の会計処理

税抜き方式によっております。