第60期 決算公告

2011年6月30日

愛知県名古屋市中川区澄池町12番5号
祖父江工業株式会社
取締役社長　伊奈　正司

貸　借　対　照　表

（2011年3月31日現在）

（単位：千円）

科　　目	金　　額	科　　目	金　　額
（資産の部）		（負債の部）	
流動資産	**726,407**	**流動負債**	**799,417**
現金及び預金	267,714	支払手形	285,960
受取手形	98,483	買掛金	470,274
売掛金	378,757	前受金	3,140
製品	50,247	未払費用	11,040
貯蔵品	20	未払法人税等	442
その他の流動資産	7,997	預り金	1,925
貸倒引当金	△ 76,813	賞与引当金	17,130
固定資産	**294,845**	短期リース債務	6,225
有形固定資産	**207,494**	未払消費税	3,275
建物	147,012	**固定負債**	**36,192**
構築物	4,706	退職給付引当金	21,032
什器備品	16,052	預り保証金	3,200
土地	73,628	長期リース債務	11,202
有形リース資産	15,071	長期繰延税金負債	758
減価償却累計額	△ 48,976	**負債合計**	**835,610**
無形固定資産	**2,983**		
商標権	366	（純資産の部）	
ソフトウェア	929	**株主資本**	**184,584**
無形リース資産	1,527	**資本金**	**48,000**
電話加入権	160	**利益剰余金**	**136,584**
投資その他の資産	**84,368**	利益準備金	12,000
投資有価証券	7,725	その他利益剰余金	124,584
出資金	270	別途積立金	42,579
差入保証金	14,512	繰越利益剰余金	82,004
破産更生債権	13,772	**評価・換算差額等**	**1,058**
保険積立金	49,895	その他有価証券評価差額金	1,058
その他の投資等	11,964		
長期貸倒引当金	△ 13,772	**純資産合計**	**185,642**
資産合計	**1,021,252**	**負債・純資産合計**	**1,021,252**

（注）
記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

Ⅰ．重要な会計方針に係る事項

1.資産の評価基準及び評価方法

(1)有価証券

①時価のあるもの

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）によっております。

②時価のないもの

移動平均法による原価法、個別法による原価法、個別法による原価法に基づく低価法を採用しております。

（２）棚卸資産

①商品

ＩＮＡＸ製品・・・・・総平均法による原価法によっています。

ＩＮＡＸ製品以外・・・最終仕入原価法に基づく原価法によっています。

但し、貸借対照評価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定しております。

２.固定資産の減価償却の方法

（１）有形固定資産

定率法を採用しております。但し、1998年４月１日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）については、定額法を採用しております。

（２）無形固定資産

定額法を採用しております。

３.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基づき、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

従業員に対する賞与等の支払に備えるため、主として支給見込額基準による見積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、期末に在籍する従業員の期末時点の自己都合退職金要支給額を計上しております。

４.リース取引に関する会計基準の適用

（１）リース取引の処理方法

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。

なお、リース取引開始日がリース取引に関する会計基準日の適用初年度開始前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によっております。

５．消費税等の会計処理

税抜方式で行なっております。