

2012年3月期(第52期) 決算公告

2012年7月18日

滋賀県彦根市服部町840番地
伊奈精機株式会社
取締役社長 大竹 研至

貸借対照表

2012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	2,565,941	流動負債	1,469,033
現金及び預金	302,636	支払手形	23,798
受取手形	34,435	設備支払手形	10,110
売掛金	481,029	買掛金	1,293,362
製品	19,993	未払金	15,491
仕掛品	409,789	未払費用	24,495
原材料	93,140	未払法人税等	12,811
貯蔵品	43,064	未払消費税等	13,560
短期貸付金	1,150,000	預り金	12,065
未収入金	5,359	賞与引当金	62,230
立替金	502	リース債務	1,108
前払費用	375		
繰延税金資産	25,614		
固定資産	1,147,221	固定負債	257,469
有形固定資産	1,028,365	退職給付引当金	208,893
建物	207,918	役員退職給付引当金	45,706
建物付属設備	95,094	預り保証金	1,074
構築物	26,482	リース債務	1,796
機械及び装置	605,568		
車輛運搬具	134		
工具器具備品	21,403		
リース資産	2,456		
土地	61,069		
建設仮勘定	8,236		
無形固定資産	16,303		
ソフトウェア	15,894		
電話加入権	100		
リース資産	309		
投資その他の資産	102,551		
投資有価証券	1,030		
保証金	412		
繰延税金資産	101,109		
		負債合計	1,726,502
		(純資産の部)	
		株主資本	1,986,754
		資本金	48,000
		利益剰余金	1,938,754
		利益準備金	12,000
		その他利益剰余金	1,926,754
		配当準備金	9,600
		別途積立金	1,880,000
		繰越利益剰余金	37,154
		評価・換算差額等	95
		その他有価証券評価差額金	95
		純資産合計	1,986,659
資産合計	3,713,162	負債・純資産合計	3,713,162

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

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。

時価のないもの

該当証券はありません。

(2) 棚卸資産

通常の販売目的で保有するたな卸資産

主として総平均法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定)によっております。

2. 固定資産の減価償却方法

(1) 有形固定資産

平成19年3月31日以前に取得したのものについては旧定率法を採用しております。

平成19年4月1日以後に取得したのものについては定率法を採用しております。

但し、建物(附属設備除く)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) リース資産

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. 引当金の計上基準

(1) 賞与引当金

従業員に対する賞与等の支払いに備えるため、支給見込額基準による見積額を計上しております。

(2) 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支給額を計上しております。

(3) 役員退職給付引当金

役員の退職慰労金の支払いに備えるため、役員退職規定に基づき、期末要支給額を計上しております。

4. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式を採用しております。