

(1) 貸借対照表

平成24年9月20日 現在

日本ロール製造(株)

(単位:円)

資産の部	7,805,247,888	負債の部	5,352,224,533
流動資産	3,082,960,806	流動負債	3,802,536,723
現金預金	1,441,761,281	支払手形	197,204,438
受取手形	498,309,736	買掛金	226,174,833
売掛金	663,831,508	短期借入金	2,650,000,000
製品	130,807,880	1年以内返済長期借入金	141,634,000
半製品	85,134,374	未払金	75,849,690
原材料貯蔵品	164,570,807	未払法人税等	182,362,872
未収入金	91,409,538	前受金	277,976,875
前払金	3,280,152	預り金	23,334,015
立替金	876,370	賞与引当金	28,000,000
仮払金	8,079,160		
貸倒引当金	▲ 5,100,000		
固定資産	4,722,287,082	固定負債	1,549,687,810
有形固定資産	4,537,257,222	長期借入金	66,760,000
建物	497,676,622	預り敷金	1,095,227,810
構築物	68,906,873	退職給付引当金	141,700,000
機械装置	211,886,960	役員退職慰労引当金	246,000,000
車両運搬具	19,285,829		
工具器具備品	41,946,825	純資産の部	2,453,023,355
金型金枠	29,695		
木型	257,251	株主資本	2,453,023,355
土地	3,697,267,167	資本金	498,000,000
		利益剰余金	2,046,723,995
		利益準備金	55,000,000
		その他利益剰余金	1,991,723,995
		別途積立金	1,600,000,000
		繰越利益剰余金	391,723,995
投資その他の資産	185,029,860	自己株式	▲ 91,700,640
出資保証金	44,749,860		
関係会社株式	140,280,000		
資産合計	7,805,247,888	負債・純資産合計	7,805,247,888

(2) 個別注記表

1. 重要な会計方針

(1) 資産の評価基準及び評価方法

① 有価証券の評価基準及び評価方法

ア 時価のある有価証券…… 移動平均法による原価法

イ 時価のない有価証券…… 移動平均法による原価法

② 棚卸資産の評価基準及び評価方法

ア 機械部門の製品、半製品… 個別法による原価法(収益性の低下による簿価の切り下げの方法)

イ パイプ部門の製品…… 継手製品以外の製品については売価還元法による原価法を、継手製品については最終仕入原価法による原価法(収益性の低下による簿価の切り下げの方法)

ウ 材料・貯蔵品…… 最終仕入原価法による原価法(収益性の低下による簿価)

の切り下げの方法)

(2) 固定資産の減価償却方法

ア 有形固定資産

法人税法に基づく定額法によっています。

(会計方針の変更)

当社の有形固定資産は概ね耐用年数内で安定して稼働する状況となっており、事業年度によって稼働率が大きく変動しないこと、また当社においては修繕費等の設備維持費用も概ね平準化していること等を総合的に検討した結果、当期より有形固定資産の減価償却方法を定額法に変更しました。この変更に伴う営業利益、経常利益、税引前当期純利益に与える影響額は80,321,303円です。

イ 無形固定資産

支払時に全額費用として処理しています。

(3) 引当金の計上基準

ア 賞与引当金……………従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しています。

イ 退職給付引当金……………従業員の退職給付に備えるため、退職金規定に基づく期末要支給額により計上しています。

ウ 役員退職慰労引当金……………役員の退職慰労金支給に備えるため、退職慰労金支給に関する規定に基づく期末要支給額を計上しております。

エ 貸倒引当金……………売上債権等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勘案し、回収不能見込額を計上しています。

(4) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・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によっています。

(5) 繰延資産の処理方法は、支払時全額費用として処理しています。

(6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

2. 当期純利益

290,309,246 円