

# 貸 借 対 照 表

コマツアイセル株式会社

平成26年3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
<b>【流動資産】</b>	7,103,354,673	<b>【流動負債】</b>	4,418,875,349
現金及び預金	1,405,652	支払手形	125,709,304
受取手形	991,402,743	買掛金	3,626,625,995
電子記録債権	44,961,616	未払費用	44,512,554
売掛金	2,917,508,087	未払人件費	37,740,720
貯蔵品	1,609,790	預り金	827,851
在庫品	256,395,167	未払金	5,318,325
未決算運送費	1,880,961	前受金	30,589,200
立替金	110,355	仮受金	9,732,000
未収入金	6,042,562	未払法人税等	360,602,900
その他前払費用	774,619	未払事業税	105,684,500
短期貸付金	2,669,756,702	賞与引当金	71,532,000
仮払金	350,419	<b>【固定負債】</b>	125,692,382
繰延税金資産	213,087,000	退職給与引当金	125,692,382
貸倒引当金	△ 1,931,000	負債合計	4,544,567,731
<b>【固定資産】</b>	682,062,051	<b>純資産の部</b>	
<b>有形固定資産</b>	3,542,266	<b>【株主資本】</b>	2,881,040,993
建物	1,450,287	資本金	50,000,000
車両運搬具	1	利益剰余金	2,831,040,993
工具器具備品	2,091,978	利益準備金	12,500,000
<b>無形固定資産</b>	1,223,124	その他利益剰余金	2,818,540,993
電話加入権	1	<b>【株式等評価差額金】</b>	359,808,000
ソフトウェア	1,223,123	株式等評価差額金	359,808,000
<b>投資その他の資産</b>	677,296,661	純資産合計	3,240,848,993
投資有価証券	905,670,000	負債及び純資産合計	7,785,416,724
出資金	2,276,190		
敷金	8,250,000		
預託金	500		
貸倒引当金	△ 54,416,029		
繰延税金資産	△ 184,484,000		
<b>資産合計</b>	<b>7,785,416,724</b>		

## 個別注記表

### 重要な会計方針に係る事項

#### 1. 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社への出資金 原価法

市場価格のあるもの 決算日の市場価格等に基づく時価法

全部資本直入法(税効果考慮後の評価差額は資本の部に計上する)により処理しております。

#### 2. 棚卸資産の評価基準及び評価方法 原価法

#### 3. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定額法(平成25年4月1日 事業年度からすべて定額法に変更)

無形固定資産 定額法

#### 4. 重要な引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒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より、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収の可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

賞与引当金

従業員に支給する賞与の当期負担分について、支給見込額基準により計上しております。

退職給与引当金

従業員の退職給付に備えるため、期末要支給額を計上しております。

#### 5. 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

当期純利益金額 1,101,065,760円