

貸借対照表

平成26年9月30日現在

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	3,635,579,821	流動負債	1,166,161,297
現金・預金	2,839,402,073	買掛金	178,521,833
受取手形	72,632,125	未払金	67,313,284
売掛金	382,543,597	設備未払金	15,759,252
商材	119,501,739	未払法人税等	0
仕掛品	69,962,863	未払事業税	0
貯蔵品	42,834,591	未払費用	16,534,506
前渡金	37,408,658	前受金	431,641
前払費用	60,000	預り金	786,899,781
未収入金	5,916,056	賞与引当金	72,834,000
立替金	68,753,423	役員賞与引当金	2,256,000
仮払金	105,400	未払消費税	25,611,000
短期繰延税金資産	6,622,217	固定負債	214,372,041
貸倒引当金	27,996,079	資産除去債務	9,461,047
	△38,159,000	退職給与引当金	193,933,440
固定資産	1,670,832,116	役員退職慰労引当金	9,670,000
有形固定資産	1,495,371,733	預り保証金	1,307,554
建物	153,984,475	負債の部合計	1,380,533,338
建物附属設備	10,822,178		
構築物	12,154,553	(純資産の部)	
車輜運搬具	6,434,688	株主資本	3,925,878,599
工具・器具・備品	7,225,365	資本金	50,000,000
賃貸資産	20,771,590	資本剰余金	268,227,302
建物(除去費用)	4,373,717	その他資本剰余金	268,227,302
構築物(除去費用)	226,774	自己株式処分差益	268,227,302
土地	1,268,516,941	利益剰余金	3,607,651,297
建設仮勘定	10,861,452	利益準備金	12,500,000
無形固定資産	5,066,425	その他利益剰余金	3,595,151,297
電話加入権	75	別途積立金	3,888,800,000
ソフトウェア勘定	5,066,350	繰越利益剰余金	△293,648,703
投資その他の資産	170,393,958	純資産の部合計	3,925,878,599
関係会社有価証券	1	負債及び純資産の部合計	5,306,411,937
出資金	60,000		
長期受取手形	46,643,520		
預託金	58,520		
長期前払費用	2,432,889		
差入保証金	41,567,600		
破産更正債権等	3,764,373		
繰延税金資産	79,908,055		
貸倒引当金	△4,041,000		
資産の部合計	5,306,411,937		

個別注記表

自 平成26年1月 1日
至 平成26年9月30日

日本スピードショア株式会社

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 有価証券の評価基準および評価方法

a. 時価のあるもの……期末日の市場価格等に基づく時価法

なお、評価差額は全部純資産直入法によって処理し、売却原価は移動平均法により算定しております。

b. 時価のないもの……移動平均法による原価法

(2) 棚卸資産の評価基準および評価方法

a. 製品および仕掛品……最終仕入原価法による低価法

b. 原材料……最終仕入原価法による低価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

a. 有形固定資産……法人税法の規定による定率法

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(附属設備を除く)については定額法を採用しております。

b. 無形固定資産……法人税法の規定による定額法

(4) 引当金の計上基準

a. 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法人税法

の規定による法定繰入率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上しております。

b. 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おります。

c. 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おります。

d. 役員退職慰労引当金……役員の退職慰労金に備えるため、役員退職慰労金規定に基づく期末要支給額により計上しております。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

2. その他の注記

当社は決算日を毎年12月31日としておりましたが、西尾レントオール株式会社の100%子会社となったことに伴い、平成26年8月12日開催の臨時株主総会の決議により、決算日を毎年9月30日に変更しております。

この変更に伴い、決算期変更の経過期間となる当事業年度は、平成26年1月1日から平成26年9月30日の9ヶ月間となっております。

3. その他

当期純損益金額

▲ 516,945,713 円

なお、西尾レントオール株式会社の連結子会社となったことにより所有固定資産の時価評価を行い、当事業年度において特別損失(663百万円)を計上しておりますが、当事業年度の経常利益は、175百万円であります。