

第52期 貸借対照表・損益計算書

平成19年6月29日

東京都渋谷区幡ヶ谷1丁目7番5号

株式会社テルナイト

代表取締役 島田 俊夫

貸借対照表

(平成19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	3,013,168	流動負債	1,167,206
現金及預金	883,483	支払手形	717,323
受取手形	570,117	買掛金	225,368
売掛金	739,060	未払金	74,024
有価証券	199,623	未払法人税等	1,236
商品	254,272	未払費用	27,402
製品	155,291	賞与引当金	96,919
原材料	123,616	前受金	20,525
貯蔵品	35,990	預り金	4,408
前払金	20,009		
前払費用	6,259	固定負債	222,209
短期債権	54,563	預り保証金	179,266
仮払金	900	役員退職慰労引当金	39,581
貸倒引当金	△ 30,020	繰延税金負債	3,361
固定資産	1,858,142	負債合計	1,389,416
有形固定資産	1,182,553	(純資産の部)	
建物	340,665	株主資本	3,477,242
構築物	18,916	資本金	98,000
機械装置	235,607	利益剰余金	3,379,242
車両運搬具	2,574	利益準備金	24,500
工具器具備品	32,861	別途積立金	3,427,292
土地	550,060	繰越利益剰余金	△ 72,549
建設仮勘定	1,866		
無形固定資産	19,199	評価換算差額等	4,652
利用権	4,430	その他有価証券評価差額金	4,652
ソフトウェア	14,768		
投資その他の資産	656,390	純資産合計	3,481,894
投資有価証券	278,988	負債及び純資産合計	4,871,311
関係会社株式	120,000		
長期貸付金	4,385		
長期前払費用			
その他投資	253,046		
貸倒引当金	△ 30		
資産合計	4,871,311		

(注) 記載金額は千円未満を切捨てて表示しております。

注 記 表

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- 満期保有目的の債権・・・償却原価法（定額法）
子会社株式・・・・・・・・・・移動平均法による原価法
その他有価証券
時価のあるもの・・・・・・・・期末日の市場価額等に基づく時価法
（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）
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及び評価方法

- 商品、製品 先入先出法による原価法
原材料、貯蔵品 移動平均法による原価法

(3) 固定資産の減価償却方法

- 有形固定資産・・・・・・・・定率法
ただし、平成10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。
無形固定資産・・・・・・・・定額法

(4) 引当金の計上基準

- 貸倒引当金・・・・・・・・期末債権の貸倒損失に備えて、一般債権については法人税法に規定する繰入限度相当額（法定繰入率）により、貸倒懸念債権等特定の債権については、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込み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支払に充てるため、将来の支給見込額のうち当期の負担額を計上しております。
役員退職慰労引当金・・・役員退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく要支給額を計上しております。

(5) 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への評価基準

- 外貨建の金銭債権債務は、期末日の直物等為替相場により円貨に換算し、為替差益は損益として処理しております。

(6) 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と認められ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行っております。

(7) その他の事項

- 消費税等については、税抜方式により処理しております。

2. 貸借対照表関係

(1) 担保に供している資産及び担保に係る債務

ア. 担保に供している資産

建物	150,052 千円
土地	<u>285,436 千円</u>
計	<u>435,488 千円</u>

イ. 担保に係る債務

子会社長期借入金	190,030 千円
----------	------------

(2) 関係会社に対する短期金銭債権債務

① 関係会社（主要な取引先）

帝国石油株式会社（被所有議決権割合 44.9%）

短期金銭債権

売掛金 164,525 千円

短期債権 279 千円

短期金銭債務

未払金 17,843 千円

未払費用 200 千円

石油資源開発株式会社（被所有議決権割合 39.8%）

短期金銭債権

売掛金 23,554 千円

短期金銭債務

未払金 28,551 千円

未払費用 500 千円

前受金 20,000 千円

② 子会社

環境テクノサービス株式会社（所有議決権割合 75.0%）

短期金銭債権

売掛金 57,375 千円

短期債権 20 千円

(3) 有形固定資産減価償却累計額 1,948,067 千円

(4) 保証債務

子会社の金融機関からの借入債務に対し、保証を行っており、債務保証額は288,880千円であります。

3. 税効果会計に関する注記

(1) 繰延税金負債の発生の主な原因は、その他有価証券評価差額金であります。

4. 1株当たり情報に関する注記

一株当たり純資産額 17,764 円 77 銭

一株当たり当期純利益 221 円 46 銭

5. 当期純損益金額

当期純利益 43,406 千円