

第53期 貸借対照表・損益計算書

平成20年6月27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 山下 恵司

貸借対照表

(平成20年3月31日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
<b>(資産の部)</b>		<b>(負債の部)</b>	
流動資産	2,928,533	流動負債	1,226,981
現金及預金	1,075,364	支払手形	447,281
受取手形	323,308	買掛金	300,777
売掛金	894,469	未払金	309,496
有価証券	29,964	未払法人税等	10,649
商 品	241,246	未払事業税	3,141
製 品	155,550	未払費用	54,599
原 材 料	168,854	賞与引当金	95,618
貯 蔵 品	40,180	前 受 金	525
前 払 金	45	預 り 金	4,893
前 払 費 用	1,599		
短期債権	23,788	固定負債	204,149
仮 払 金	895	預り保証金	177,504
貸倒引当金	△ 26,731	役員退職慰労引当金	26,645
固定資産	2,022,558		
有形固定資産	1,485,443	<b>負債合計</b>	<b>26,645</b>
建 物	318,311	<b>(純資産の部)</b>	
構 築 物	15,001	株 主 資 本	3,545,372
機 械 装 置	549,451	資 本 金	98,000
車 両 運 搬 具	4,512	利 益 剰 余 金	3,447,372
工 具 器 具 備 品	37,066	利 益 準 備 金	24,500
土 地	550,060	別 途 積 立 金	3,427,292
一 括 償 却 資 産	4,341	繰越利益剰余金	△ 4,419
建 設 仮 勘 定	6,698		
無形固定資産	13,497		
利 用 権	4,243		
ソ フ ト ウ エ ア	9,253		
投資その他の資産	523,616	評 価 換 算 差 額 等	△ 25,411
投資有価証券	299,865	そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	△ 25,411
関係会社株式	120,000		
長期貸付金	3,097		
破産更正債権等	1,600		
その他投資	99,873		
貸倒引当金	△ 820	<b>純資産合計</b>	<b>3,519,961</b>
<b>資産合計</b>	<b>4,951,092</b>	<b>負債及び純資産合計</b>	<b>4,951,092</b>

(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… 役員の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	145,456 千円
土地	285,436 千円
計	<u>430,892 千円</u>

#### イ. 担保に係る債務

子会社長期借入金	143,110 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	202,589 千円
短期債権	349 千円
短期金銭債務	
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	127,179 千円
短期債権	519 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	60,535 千円
短期債権	14,009 千円
短期金銭債務	
前受金	157 千円

(3) 有形固定資産減価償却累計額 1,806,294 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172,160千円であります。

3. 1株当たり情報に関する注記

一株当たり純資産額	17,958 円 98 銭
一株当たり当期純利益	347 円 60 銭

4. 当期純損益金額

当期純利益	68,129 千円
-------	-----------