

第54期 貸借対照表・損益計算書
平成21年6月29日

東京都千代田区神田神保町3丁目29番地
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21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	2,773,637	流 動 負 債	868,603
現 金 及 預 金	1,135,370	支 払 手 形	441,495
受 取 手 形	298,595	買 掛 金	244,933
売 掛 金	616,253	未 払 金	33,777
有 価 証 券	50,000	未 払 法 人 税 等	11,457
商 品	266,296	未 払 事 業 税	3,151
製 品	163,609	未 払 費 用	38,804
原 材 料	194,208	賞 与 引 当 金	89,745
貯 蔵 品	42,306	前 受 金	826
前 払 金	211	預 り 金	4,411
前 払 費 用	6,152		
短 期 債 権	7,085	固 定 負 債	215,767
仮 払 金	1,052	長 期 預 り 金	183,337
貸 倒 引 当 金	△ 7,504	役 員 退 職 慰 勞 引 当 金	32,430
固 定 資 産	1,836,092		
有 形 固 定 資 産	1,301,076	負 債 合 計	1,084,371
建 物	336,304	(純 資 産 の 部)	
構 築 物	12,955	株 主 資 本	3,594,222
機 械 装 置	333,649	資 本 金	98,000
車 両 運 搬 具	2,272	利 益 剰 余 金	3,496,222
工 具 器 具 備 品	53,498	利 益 準 備 金	24,500
土 地	550,060	別 途 積 立 金	3,407,292
一 括 償 却 資 産	5,638	繰 越 利 益 剰 余 金	64,430
建 設 仮 勘 定	6,698		
無 形 固 定 資 産	9,606		
利 用 権	4,057		
ソ フ ト ウ エ ア	5,549		
投 資 そ の 他 の 資 産	525,410	評 価 ・ 換 算 差 額 等	△ 68,863
投 資 有 価 証 券	327,498	そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	△ 68,863
関 係 会 社 株 式	120,000		
長 期 貸 付 金	2,385		
破 産 更 正 債 権 等	6,000		
そ の 他 投 資	72,535		
貸 倒 引 当 金	△ 3,010	純 資 産 合 計	3,525,358
資 産 合 計	4,609,730	負 債 及 び 純 資 産 合 計	4,609,730

(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

（収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）

原材料・貯蔵品・・・・・・・・移動平均法による原価法

（収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）

（会計方針の変更）

当会計年度より「棚卸資産の評価に関する会計基準」（企業会計基準第9号）を適用しております。なお、これによる損益への影響はありません。

(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、為替差額は損益として処理しております。

(6) 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	140,860 千円
土地	<u>285,436 千円</u>
計	<u>426,296 千円</u>
イ. 担保に係る債務	
子会社長期借入金	61,440 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）

国際石油開発帝石株式会社（被所有議決権割合 53.0%）

短期金銭債権	
売掛金	132,668 千円
短期債権	2,996 千円
短期金銭債務	
未払費用	152 千円

石油資源開発株式会社（被所有議決権割合 47.0%）

短期金銭債権	
売掛金	58,004 千円
短期債権	61 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	80,860 千円
短期債権	4,998 千円
短期金銭債務	
前受金	458 千円

(3) 有形固定資産減価償却累計額 1,873,513 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70,690千円であります。

3. 1株当たり情報に関する注記

一株当たり純資産額	17,986 円 52 銭
一株当たり当期純利益	299 円 23 銭

4. 当期純損益金額

当期純利益	58,649 千円
-------	-----------