

貸借対照表

(平成19年3月31日現在)

東京都台東区上野6丁目4番10号

株式会社 上野なとり

(単位:千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	174,432	流動負債	35,357
現金及び預金	103,486	未払金	26,407
売掛金	45,448	未払法人税等	2,377
商品	21,166	未払消費税等	1,256
前払費用	975	未払費用	1,954
未収還付法人税等	3,789	賞与引当金	3,361
その他	19		
貸倒引当金	454		
固定資産	1,586	負債合計	35,357
(有形固定資産)	165		
工具器具備品	165	(純資産の部)	
(無形固定資産)	265	株主資本	140,660
電話加入権	265	資本金	10,000
(投資その他の資産)	1,154	利益剰余金	130,660
投資有価証券	790	その他利益剰余金	130,660
出資金	30	別途積立金	83,000
敷金及び保証金	260	繰越利益剰余金	47,660
破産更生債権等	147	(うち当期純利益)	36,064
貸倒引当金	73		
		純資産合計	140,660
資産合計	176,018	負債及び純資産合計	176,018

個 別 注 記 表

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及び評価方法

時価のあるもの……………決算期末日の市場価格等に基づく時価法

(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)

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

総平均法による原価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産……………定 率 法

(4) 引当金の計上基準

① 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貸倒実績率による計算額を、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検討し回収不能見込額を計上しております。

② 賞与引当金……………従業員に対して支給する賞与の支出に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

(5) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

① 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おります。

② 消費税等の会計処理……………消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式を採用しております。

(6) 重要な会計方針の変更

① 貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等

当事業年度から「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成 17 年 12 月 9 日 企業会計基準第 5 号)および「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準委員会 平成 17 年 12 月 9 日 企業会計基準適用指針第 8 号)を適用しております。これによる損益に与える影響はありません。

なお、従来の「資本の部」の合計に相当する金額は 140,660 千円であります。

2. 貸借対照表に関する注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額 434 千円

(2) 関係会社に対する金銭債権および金銭債務

短期金銭債権 207 千円

短期金銭債務 24,871 千円

合計 25,078 千円

3. 1株当たり情報に関する注記

- (1) 1株当たり純資産額 23,443円47銭
(2) 1株当たり当期純利益 6,010円74銭

(注) 1株当たり当期純利益の算定上の基礎

損益計算書上の当期純利益	36,064千円
普通株主に帰属しない金額	—千円
普通株式に係る当期純利益	36,064千円
普通株式の期中平均株式数	6,000株

4. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。