

第53期決算公告

千葉県野田市中根56-1  
株式会社 相澤  
代表取締役社長 松本 国博

第 53 期 貸 借 対 照 表

(平成18年3月31日現在)

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>流 動 資 産</b>	<b>185,129</b>	<b>流 動 負 債</b>	<b>468,293</b>
現金及び預金	62,903	買掛金	103,733
売掛金	127,228	短期借入金	360,000
商品	6,727	未払金	492
前払費用	2,887	未払法人税等	206
未収入金	8,770	その他	3,861
その他	804		
貸倒引当金	24,193		
<b>固 定 資 産</b>	<b>327,363</b>	<b>負 債 合 計</b>	<b>468,293</b>
<b>有 形 固 定 資 産</b>	<b>126,130</b>	<b>資 本 の 部</b>	
建物	22,828	<b>資 本 金</b>	<b>16,000</b>
構築物	524	<b>利 益 剰 余 金</b>	<b>19,678</b>
車両運搬具	289	利益準備金	10,000
工具器具備品	486	任意積立金	300,000
土地	102,001	別途積立金	300,000
<b>無 形 固 定 資 産</b>	<b>1,151</b>	当期末処理損失	290,321
電話加入権	1,151	(うち当期純利益)	(20,108)
<b>投 資 そ の 他 の 資 産</b>	<b>200,081</b>	<b>そ の 他 の 有 価 証 券 評 価 差 額 金</b>	<b>8,521</b>
投資有価証券	118,474		
子会社株式	15,250		
破産更正債権等	24,183		
敷金保証金	65,696		
その他	660		
貸倒引当金	24,183		
<b>資 産 合 計</b>	<b>512,492</b>	<b>資 本 合 計</b>	<b>44,199</b>
		<b>負 債 ・ 資 本 合 計</b>	<b>512,492</b>

## 注記事項

### 重要な会計方針

1. 有価証券の評価基準および評価方法  
子会社株式・・・・・・・・・・・・・移動平均法による原価法。  
其他有価証券・・・・  
期末決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部資本直入法)により処理しています。
2. 棚卸資産の評価基準および評価方法・・・・・・・・・・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。  
ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物については定額法を採用しております。
4. 引当金の計上基準  
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等により、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検討し、回収不能見込額を計上しております。
5. 消費税および地方消費税の会計処理の方法・・・・・・・・税抜処理。

### 貸借対照表関係

1. 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しています。
2. 有形固定資産から減価償却累計額90,603千円が控除されています。
3. 支配株主に対する金銭債権 1,586千円
4. 支配株主に対する金銭債務 291千円
5. 子会社に対する金銭債権 100,646千円