

貸借対照表

(平成 15 年 9 月 30 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	1,084,225	流動負債	603,382
現金及び預金	749,663	買掛金	89,957
売掛金	152,066	一年以内返済長期借入金	20,200
商品	211	未払金	327,066
CP材料	13,047	未払費用	4,062
研究材料	799	未払法人税等	46,447
仕掛品	5,123	未払消費税等	12,899
貯蔵品	352	未払事業所税	1,522
立替金	22,775	前受金	7,000
短期貸付金	70,000	預り金	3,792
前払費用	15,139	仮受金	29,636
未収入金	3,878	賞与引当金	59,687
仮払金	8,516	その他流動負債	1,110
繰延税金資産	42,915		
貸倒引当金	265	固定負債	88,832
		長期借入金	75,000
固定資産	673,415	長期未払金	7,522
有形固定資産	564,584	長期繰延税金負債	6,309
建物	412,471		
構築物	488	負債合計	692,215
機械装置	8,947		
工具器具備品	142,677	資本の部	
		資本金	492,500
無形固定資産	37,866	資本剰余金	360,000
ソフトウェア	36,846	資本準備金	360,000
電話加入権	1,020		
投資その他の資産	70,964	利益剰余金	212,925
差入保証金	58,250	固定資産圧縮積立金	10,913
長期前払費用	4,128	特別償却準備金	449
保険積立金	8,586	当期末処分利益	201,562
		資本合計	1,065,425
資産合計	1,757,640	負債及び資本合計	1,757,640

損益計算書

損 益 計 算 書

(平成 14 年 10 月 1 日から平成 15 年 9 月 30 日まで)

(単位:千円)

科 目		金 額		
経 常 損 益 の 部	営業 損 益 の 部	営業収益		
		売上高		1,660,175
		営業費用		
		売上原価	672,832	
		販売費及び一般管理費	843,908	1,516,741
		営 業 利 益		143,434
	営業 外 損 益 の 部	営業外収益		
		受取利息	671	
		賃貸収入	9,350	
		雑収入	2,163	12,184
営業外費用				
支払利息		3,479		
支払保証料		639		
	新株発行費償却	19,218		
	賃貸原価	6,584	29,921	
	経 常 利 益		125,697	
特別 損 益 の 部	特別利益			
	国庫補助金収入	43,382	43,382	
	特別損失			
	固定資産除却損	1,153	1,153	
税 引 前 当 期 利 益			167,925	
法人税、住民税及び事業税		97,000		
法人税等調整額		20,000	77,000	
当 期 純 利 益			90,925	
前 期 繰 越 利 益			110,636	
当 期 未 処 分 利 益			201,562	

重要な会計方針

1. たな卸資産の評価基準及び評価方法

商 品	移動平均法による原価法
CP材料及び研究材料	移動平均法による原価法
仕掛品	個別法による原価法

2. 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(附属設備を除く)については定額法)を採用しております。 なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。 建物 5～17 年 構築物 20 年 機械装置 4～5 年 工具器具備品 4～8 年
無形固定資産	定額法 なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5 年)に基づいております。

3. 繰延資産の処理方法

新株発行費	支出時に全額費用として処理しております。
-------	----------------------

4. 引当金の計上基準

貸倒引当金	債権等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、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、回収不能見込額を計上しております。
賞与引当金	従業員の賞与の支払に備えて、支給見込額の当期負担額を計上しております。

5. 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。

6. 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、税抜方式によっております。

貸借対照表関係注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額	179,064 千円
2. 1株当たりの当期純利益	4,093 円 66 銭

貸借対照表及び損益計算書の記載金額は、千円未満を切捨てて表示しております。