

個 別 注 記 表

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

評価基準は原価法(収益性の低下による簿価切り下げの方法)によっております。

貯 蔵 品 …… 燃料油脂費については移動平均法に基づく原価法
タイヤチューブについては個別原価法

2 減価償却資産の減価償却の方法

有 形 固 定 資 産 …… 定額法
但し、機械装置及び工具器具備品については、定率法を採用しております。

無 形 固 定 資 産 …… 定額法
但し、電話施設利用権は非償却資産です。

リ ー ス 資 産 …… 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産、
リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法を採用しております。

3 引当金の計上基準

貸 倒 引 当 金 …… 債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権について貸倒実績率により、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検討し、回収不能見込額を計上しております。

賞 与 引 当 金 …… 従業員に対して支給する賞与に備えるため、支給見込額基準に基づいて計上しております。

役員賞与引当金 …… センコー(株)からの出向役員に対する年間賞与を月次均等で計上しております。

退職給付引当金 …… 従業員の退職給付に備えるため、退職給付会計基準に定める簡便法を採用しております。

4 消費税等の会計処理方法

消費税及び地方消費税の会計処理方法は、税抜き方式によっております。

II 当期純利益金額

47,192,241円