

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) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 … 定額法

無形固定資産 … 定額法

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
当社においては、すべてのリース取引開始日が企業会計基準第13号「リース取引に関する会計基準」の適用初年度開始前のリース取引であるため、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) 引当金の計上基準

賞与引当金 … 従業員の賞与の支給に充てるため、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。

退職給付引当金 … 従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上しております。退職給付債務の計算方法は簡便法を適用し、退職金規定に基づく自己都合による期末要支給額(中小企業退職金共済事業団から支給される退職金控除後)相当額としております。

修繕引当金 … 事務所女子トイレ異臭調査後の復旧工事に備えるため、必要金額を計上しております。

(3) 消費税等の会計処理 … 税抜方式

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 1,173,998,347 円

(2) 貸借対照表に計上した固定資産の土地、建物及び建物附属設備の内の一部は、銀行への根抵当に供しております。

(3) 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

日本紙パルプ商事㈱に対する金銭債権 : 営業未収金 8,324,754 円

: 未収入金 1,298,000 円

: 立替金 456,240 円

: 短期貸付金 50,000,000 円

同 金銭債務 : 未払費用 114,806 円

(上記債権債務の内、大半を占める物流に関わる部分は、同社100%子会社であり同社物流部門の業務を委託されたJプロジネット㈱との間に生じております)

㈱竹尾に対する金銭債権 : 営業未収金 16,367,646 円

: 長期貸付金 160,000,000 円

同 金銭債務 : 未払費用 176,220 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 316 円 07 銭

(2) 1株当たり当期純利益 12 円 09 銭