

第 13 期決算公告

東京都千代田区神田錦町 3 丁目 4 番 2 号

ダイナエア株式会社

貸借対照表

(平成 28 年 8 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
【流動資産】	【 551,058 】	【流動負債】	【 118,442 】
現金及び預金	160,832	買掛金	9,972
売掛金	323,571	一年内返済予定の長期借入金	85,930
棚卸資産	44,235	未払金	6,150
貯蔵品	221	未払費用	1,420
立替金	5,837	未払法人税等	935
前払費用	3,290	前受金	4,439
未収入金	13,069	預り金	4,691
		賞与引当金	608
		製品保証引当金	1,950
		未払利息	1,660
		その他	684
【固定資産】	【 43,479 】	【固定負債】	【 940,428 】
(有形固定資産)	(15,842)	長期借入金	87,650
建物	3,659	社債	850,000
建物附属設備	8,457	その他	2,778
工具器具備品	1,509	負債の部合計	1,058,871
リース資産	2,215	純資産の部	
(無形固定資産)	(4,104)	【株主資本】	【 141,874 】
ソフトウェア	1,222	(資本金)	(260,000)
特許権	2,881	(資本剰余金)	(246,159)
(投資その他の資産)	(23,532)	資本準備金	150,000
敷金	5,880	その他資本剰余金	96,159
長期前払費用	1,908	(利益剰余金)	(△364,285)
供託金	15,670	その他利益剰余金	△364,285
その他	73		
【繰延資産】	【 606,208 】	繰越利益剰余金	△364,285
開発費	606,208	(当期純利益)	(△364,285)
		純資産の部合計	141,874
資産の部合計	1,200,745	負債及び純資産の部合計	1,200,745

重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準および評価方法

- 棚卸資産…………… 個別法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定)
- 貯蔵品…………… 最終仕入原価法

(2) 固定資産の減価償却方法

- 有形固定資産…………… 定率法(ただし、平成10年4月1日以降取得の建物(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、リース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。
- 無形固定資産…………… 定額法を採用しております。なお、ソフトウェア(自社利用分)については、社内における見込利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。

(3) 繰延資産の処理方法

- 開発費……………均等償却(5年)により計上しております。

(4) 引当金の計上基準

- 賞与引当金…………… 従業員の賞与の支給に備えるため支給見込額のうち当事業年度負担額を計上しております。
- 製品保証引当金…………… 製品のアフターサービスに対する費用支出に備えるため、無償保証期間内のサービス費用見込額を計上しております。

(5) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

- 消費税等の処理方法…………… 税抜方式