

平成 16年 6月 17日

東京都千代田区飯田橋一丁目 5番 10号  
 日立キャピタルサービス株式会社  
 取締役社長 古川 孝

貸借対照表  
 (平成 16年 3月 31日現在)

(単位 :千円)

資 産 の 部		負 債 ・ 資 本 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	2,650,401	流動負債	709,313
現金及び預金	526,896	支払手形	-
受取掛手形	-	買掛金	203,616
有価証券	376,340	未払掛金	69,801
商前渡り金	30,987	未払諸費用	158,016
前払費用	975	前受り金	202,970
未収金	3,858	その他の流動負債	67,441
繰延税金資産	23,873		7,466
繰延税金負債	7,648	固定負債	-
繰延税金資産	100,797	役員退職慰労引当金	186,898
繰延税金負債	1,580,000	退職給付引当金	17,600
繰延税金資産	-	繰延税金負債	169,298
繰延税金負債	975	その他の固定負債	-
固定資産	393,764	負債合計	896,211
有形固定資産	11,425	(資本の部)	
建物	5,389	資本	130,000
構築物	-	資本剰余金	-
機械及び装置	-	利益剰余金	2,017,954
無形固定資産	6,035	利益剰余金	31,100
ソフトウェア	33,806	利益剰余金	1,623,000
投資有価証券	26,673	利益剰余金	1,623,000
長期前払費用	7,132	利益剰余金	363,854
長期前払費用	348,533	利益剰余金	-
長期前払費用	3,500	利益剰余金	-
長期前払費用	10,100	利益剰余金	2,147,954
長期前払費用	1,450	利益剰余金	-
長期前払費用	26,953	利益剰余金	-
長期前払費用	93,699	利益剰余金	-
長期前払費用	61,911	利益剰余金	-
長期前払費用	150,918	利益剰余金	-
長期前払費用	-	利益剰余金	-
資産合計	3,044,166	負債及び資本合計	3,044,166

(注) (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
 その他有価証券

時価のないもの……移動平均法による原価法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品 ……個別法に基づく原価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産の減価償却の方法

定率法によっております。

無形固定資産の減価償却の方法

定額法によっております。なお、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)

に基づく定額法によっております。

(4) 重要な引当金の計上方法

貸倒引当金

貸倒引当金は、営業債権に貸倒実績率を適用して算出した回収不能見込額に、事業の特性

を考慮した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及び年金資産の見込額に

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。

役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づき計算を行い、その予定額を全額

計上しております。なお、当該引当金は商法施行規則第43条に規定する引当金であります。

(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は、税抜方式によっております。

(7) 有形固定資産の減価償却累計額

3,487千円

(8) 支配株主に対する短期金銭債権

1,849,156千円

(9) 支配株主に対する短期金銭債務

41,911千円

(10) 1株当たり当期純利益

188,919円 60銭

(記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。)