

2005年6月21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  
(2005年3月31日現在)

(単位:千円)

期別	当期(A)	前期(B)	比較増減	期別	当期	前期	比較増減
科目	2005年3月31日現在	2004年3月31日現在	(A)-(B)	科目	2005年3月31日現在	2004年3月31日現在	(A)-(B)
資産の部				負債の部			
流動資産	3,078,256	2,650,401	427,855	流動負債	864,505	709,313	155,192
現金及び預金	472,091	526,896	54,805	支払手形	-	-	-
受取手形	577	0	577	買掛金	228,505	203,616	24,889
売掛金	473,298	376,340	96,958	未払金	207,440	69,801	137,639
商品	33,216	30,987	2,229	未払諸税	102,258	158,016	55,758
繰延税金資産	103,652	100,797	2,855	未払費用	199,322	202,970	3,648
親会社預託金	1,950,000	1,580,000	370,000	その他	126,978	74,877	52,101
その他	45,419	36,355	9,064	固定負債	237,964	186,898	51,066
貸倒引当金	0	975	975	役員退職慰労引当金	31,275	17,600	13,675
				退職給付引当金	206,689	169,298	37,391
				負債合計	1,102,470	896,211	206,259
固定資産	486,307	393,764	92,543	(資本の部)			
有形固定資産	27,483	11,425	16,058	資本金	130,000	130,000	0
建物	10,709	5,389	5,320	資本剰余金	-	-	-
器具備品	16,773	6,035	10,738	利益剰余金	2,332,094	2,017,954	314,140
無形固定資産	52,107	33,806	18,301	利益準備金	32,500	31,100	1,400
ソフトウェア等	52,107	33,806	18,301	任意積立金	1,893,000	1,623,000	270,000
投資その他の資産	406,716	348,533	58,183	別途積立金	1,893,000	1,623,000	270,000
繰延税金資産	61,239	61,911	672	当期末処分利益	406,594	363,854	42,740
その他	345,476	286,621	58,855	資本合計	2,462,094	2,147,954	314,140
資産合計	3,564,564	3,044,166	520,398	負債及び資本合計	3,564,564	3,044,166	520,398

(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、営業債権の貸倒れによる損失に備えるため、貸倒実績率により算出し、  
 貸倒懸念債権等については、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。  
 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 7,469千円
- (8) 支配株主に対する短期金銭債権 2,222,517千円
- (9) 支配株主に対する短期金銭債務 215,421千円
- (10) 1株当たり当期純利益 266,249円81銭

(記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。)