

社債、社債以外の長期借入金及び短期借入金の増減明細表

(1) 社債の増減

(単位 千円)

銘柄	発行年月日	発行総額	期首未償還残高	当期発行額	当期償還額	期末未償還残高(うち1年内償還予定額)	発行価格	利率	担保(種類・目的物及び順位)	償還期限	摘要
						()					
						()					
						()					
						()					
計						()					

(記載上の注意)

- 記載すべき金額は、4を除き千円単位をもつて表示すること。
- 当該会社の発行している社債(当該事業年度中に償還済みとなったものを含む。)について記載すること。
- 銘柄は、「第何回物上担保付何号社債」のように記載すること。なお、新株予約権付社債については、新株予約権付社債である旨を付記すること。
- 発行価格は、券面百円についての価格を記載すること。
- 社債の発行による手取金の用途を摘要欄に記載すること。
- 新株予約権付社債については、発行すべき株式の内容、新株予約権の発行価額、株式の発行価格、発行価額の総額、新株予約権の行使により発行した株式の発行価額の総額、新株予約権の付与割合及び新株予約権の行使期間を欄外に記載すること。
- 社債と同時に募集しかつ同時に割り当てた新株予約権がある場合には、当該新株予約権について、発行すべき株式の内容、発行価額、株式の発行価格、新株予約権の行使により発行した株式の発行価額の総額、新株予約権の付与割合及び新株予約権の行使期間に関する事項を欄外に記載すること。
- 減債基金付社債については、その内容を摘要欄に記載すること。
- 外国において発行したものについては、金額を記載すべき欄には外貨建てによる金額を付記し、摘要欄にその旨を記載すること。

(2) 借入金の増減

① 長期借入金の増減

(単位 千円)

借入先	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高(うち1年内返済予定額)	担保(種類・目的物及び順位)	摘要
				()		
				()		

				()		
				()		
計				()		

② 短期借入金の増減

(単位 千円)

借入先	期首 残高	期末 残高	増減額	担保(種類・目的 物及び順位)	摘要
1年内返済予定の長期借入金					
計					

(記載上の注意)

- 記載すべき金額は、千円単位をもつて表示すること。
- 借入先数が多い場合は、借入金の期末残高の多い順に記載し、その期末残高に重要性がない借入先は一括して記載することもできる。
- 借入金の使途及び借入の条件(返済期限(分割返済条件のある場合にはその条件)及び利率)を摘要欄に記載すること。
- 重要な借入金で無利息又は特別の条件による利率が約定されているものについては、その旨及び当該利率について記載すること。
- 同一の借入先について契約口数が多数ある場合には、借入先別一括し、資金の使途及び借入条件について要約して記載することができる。この場合においては、借入先別一括されたすべての借入金について当該貸借対照表日以後3年間における1年ごとの返済予定額を摘要欄に記載すること。
- 仕入債務からの振替、債務の免除等の特殊な事由により増加又は減少したものについては、その旨及びその事由を摘要欄に記載すること。