

# 貸 借 対 照 表

(平成21年 3月31日現在)

(単位：千円)

| 科 目                | 金 額     | 科 目                  | 金 額     |
|--------------------|---------|----------------------|---------|
| (資 産 の 部)          |         | (負 債 の 部)            |         |
| <b>流 動 資 産</b>     | 541,311 | <b>流 動 負 債</b>       | 111,105 |
| 現金及び預金             | 5,718   | 工事未払金                | 51,506  |
| 完成工事未収入金           | 232,683 | 未払費用                 | 1,640   |
| 貯蔵品                | 985     | 未払給与                 | 2,134   |
| 未成工事支出金            | 245     | 未払金                  | 5,757   |
| 売掛金                | 1,350   | 未払消費税等               | 5,922   |
| 未収利息               | 1,126   | 連結納税未払金              | 19,902  |
| 短期貸付金              | 286,352 | 預り金                  | 1,490   |
| 前払費用               | 1,974   | 賞与引当金                | 13,920  |
| 前払金                | 1,341   | 未払法人税等               | 8,831   |
| 繰延税金資産             | 9,473   |                      |         |
| その他                | 60      | <b>固 定 負 債</b>       | 55,710  |
| <b>固 定 資 産</b>     | 157,597 | 退職給付引当金              | 12,220  |
|                    |         | 役員退職慰労引当金            | 43,490  |
| <b>有 形 固 定 資 産</b> | 12,598  | <b>負 債 合 計</b>       | 166,816 |
| 建物附属設備             | 2,690   | (純 資 産 の 部)          |         |
| 車輛運搬具              | 6,582   | <b>株 主 資 本</b>       | 532,093 |
| 器具備品               | 2,890   | 資本金                  | 19,000  |
| 土地                 | 435     | 資本剰余金                | 1,234   |
| <b>無 形 固 定 資 産</b> | 1,193   | 資本準備金                | 1,234   |
| ソフトウェア             | 698     | 利益剰余金                | 511,858 |
| 電話加入権              | 495     | 利益準備金                | 4,750   |
| <b>投資その他の資産</b>    | 143,805 | その他利益剰余金             | 507,108 |
| 会員権                | 1,500   | 別途積立金                | 443,012 |
| 長期前払保険料            | 3,661   | 繰越利益剰余金              | 64,096  |
| 差入敷金               | 5,640   |                      |         |
| 長期貸付金              | 110,000 | <b>純 資 産 合 計</b>     | 532,093 |
| 繰延税金資産             | 23,631  | <b>負 債 純 資 産 合 計</b> | 698,909 |
| その他                | 371     |                      |         |
| 貸倒引当金              | △ 1,000 |                      |         |
| <b>資 産 合 計</b>     | 698,909 |                      |         |

(注)記載金額の表示 千円未満を切り捨てて表示しております。

# 個 別 注 記 表

自 平成20年4月1日  
至 平成21年3月31日

重要な会計方針に係る事項に関する注記

## 1. 資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 最終仕入原価法

未成工事支出金 個別原価法

なお、貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定しております。

## 2. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は定率法、無形固定資産は定額法を採用しております。

## 3. 引当金の計上基準

### (1) 貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、貸倒懸念債権等の特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

### (2) 賞与引当金

従業員賞与の支給にあてるため、翌期支給見込額の当期負担額100%を計上しております。

### (3) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき、当事業年度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。

### (4) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

## 4. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

### (1) 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・リース取引のうち、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。

### (2) 消費税等の処理方法

消費税等の会計処理は、税抜方式を採用しております。

### (3) 連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。

## 5. 重要な会計方針の変更

(1) 「リース取引に関する会計基準」(企業会計基準第13号 平成19年3月30日改正)および「リース取引に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第16号 平成19年3月30日改正)に伴い、当事業年度より同会計基準および同適用指針を適用しております。この変更による影響額は、ありません。

(2) 「棚卸資産の評価に関する会計基準」(企業会計基準第9号 平成20年9月26日改正)に伴い、当事業年度より同会計基準および同適用指針を適用しております。この変更による影響額は、ありません。

#### 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 | 23,200千円  |
| 2.関係会社に対する金銭債権債務 |           |
| 短期金銭債権           | 213,585千円 |
| 短期金銭債務           | 23,723千円  |

#### 損益計算書に関する注記

##### 関係会社との取引高

##### 営業取引による取引高

|     |           |
|-----|-----------|
| 売上高 | 278,173千円 |
| 仕入高 | 7,799千円   |

#### 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生主な原因は、一括償却資産超過額、賞与引当金及び退職給付引当金の否認等であります。

#### リースにより使用する固定資産に関する注記

貸借対照表に計上した固定資産のほか、事務機器、車輛運搬具等の一部については、所有権移転外のファイナンス・リース契約により使用しております。

#### 一株当たり情報に関する注記

|              |            |
|--------------|------------|
| 1.一株当たり純資産額  | 14,002円46銭 |
| 2.一株当たり当期純利益 | 763円26銭    |

#### 当期純損益金額

|       |          |
|-------|----------|
| 当期純利益 | 29,003千円 |
|-------|----------|

#### その他の注記

貸借対照表及び注記表に記載されている金額は、千円未満を切り捨て表示しております。