

貸借対照表

(平成22年 3月31日 現在)

(単位:千円)

札幌工営株式会社

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	315,265	流動負債	69,916
現金及び預金	19,237	買掛金	1,013
売掛金	59,606	未払費用	29,538
商品	771	未払法人税等	7,880
原材料	9,247	未払消費税等	6,157
未収利息	212	未払金	1,105
短期貸付金	214,384	預り金	3,925
前払費用	15	賞与引当金	20,075
その他	1,238	リース債務(1年以内)	208
繰延税金資産	10,604	リース債務(1年以内)消費税	10
貸倒引当金	△ 52	固定負債	38,462
固定資産	50,871	退職給付引当金	28,625
有形固定資産	32,352	役員退職慰労引当金	9,106
建物	27,499	リース債務(長期)	696
構築物	288	リース債務(長期)消費税	34
機械装置	3,357	負債合計	108,379
車両運搬具	128	(純資産の部)	
工具器具備品	173	株主資本	257,711
リース資産	904	資本金	28,350
無形固定資産	153	利益剰余金	229,361
電話加入権	146	利益準備金	7,087
水道施設利用権	6	その他利益剰余金	222,274
投資その他の資産	18,366	別途積立金	100,000
JR北海道グループ会社株式	1,740	繰越利益剰余金	122,274
その他有価証券	790	評価・換算差額等	46
出資金	54	その他有価証券評価差額金	46
差入敷金保証金	52	純資産合計	257,758
繰延税金資産	15,700		
その他の投資その他の資産	29	負債・純資産合計	366,137
資産合計	366,137		

(注)記載金額は、千円未満を切捨てて表示しております。

個 別 注 記 表

平成21年 4月 1日から
平成22年 3月31日まで

I 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

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

① 関連会社株式

移動平均法による原価法

② その他有価証券

決算日の市場価格等に基づく時価法

(評価差額は全部純資産直入法により処理)

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

原材料……………先入先出法(収益性の低下による簿価切下げの方法により算定)

商 品……………最終仕入原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法により算定)

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・平成19年4月1日以降取得資産

法人税法に定める定率法を採用しております。ただし、建物は法人税法に定める定額法を採用しております。

・平成19年3月31日以前取得資産

法人税法に定める旧定率法を採用しております。ただし、平成10年4月1日から平成19年3月31日までに取得した建物は法人税法に定める旧定額法を採用しております。

(2) 無形固定資産

法人税法に定める定額法を採用しております。

(3) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする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、一般債権については貸倒実績率により計上しております。

(2) 賞与引当金

従業員賞与の支給に備えるため、当事業年度に負担すべき支給見込額に基づき計上しております。

(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

リース物件の所有者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。

II 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
59,472千円

2. 関係会社に対する金銭債務及び金銭債権
短期金銭債権 47,523 千円
短期金銭債務 5,672 千円

3. 退職給付債務
退職給付債務 28,625 千円
期末残高 28,625 千円

III 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生の主な原因は、退職給付引当金の否認等であります。

IV 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額 4,546円 00銭
1株当たり当期純利益 148円 25銭

V 当期純損益金額

当期純利益 8,406千円