

貸借対照表

(平成25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) | |
| 流 動 資 産 | 6,224,662 | 流 動 負 債 | 2,902,924 |
| 現 金 及 び 預 金 | 500,211 | 買 掛 金 | 530,454 |
| 売 掛 金 | 2,422,770 | リ ー ス 債 務 | 15,469 |
| 未 収 入 金 | 1,103,244 | 未 払 金 | 1,636,350 |
| 貯 蔵 品 | 35,933 | 未 払 費 用 | 580,293 |
| 前 払 金 | 20,629 | 前 受 金 | 8,135 |
| 前 払 費 用 | 138,309 | 預 り 金 | 132,219 |
| 繰 延 税 金 資 産 | 205,192 | そ の 他 | 0 |
| 関 係 会 社 預 け 金 | 1,789,334 | 固 定 負 債 | 2,830,721 |
| そ の 他 | 9,036 | リ ー ス 債 務 | 28,387 |
| 固 定 資 産 | 2,704,466 | 退 職 給 付 引 当 金 | 2,613,361 |
| 有 形 固 定 資 産 | 596,585 | 資 産 除 去 債 務 | 124,642 |
| 建 物 | 153,074 | そ の 他 | 64,330 |
| 建 物 附 属 設 備 | 249,780 | 負 債 合 計 | 5,733,645 |
| 器 具 備 品 | 166,778 | (純 資 産 の 部) | |
| リ ー ス 資 産 | 26,951 | 株 主 資 本 | 3,149,487 |
| 無 形 固 定 資 産 | 144,433 | 資 本 金 | 100,000 |
| ソ フ ト ウ ェ ア | 119,735 | 資 本 剰 余 金 | 20,000 |
| リ ー ス 資 産 | 1,553 | そ の 他 資 本 剰 余 金 | 20,000 |
| そ の 他 | 23,144 | 利 益 剰 余 金 | 3,029,487 |
| 投 資 そ の 他 の 資 産 | 1,963,448 | 利 益 準 備 金 | 26,516 |
| 投 資 有 価 証 券 | 76,950 | そ の 他 利 益 剰 余 金 | 3,002,971 |
| 関 係 会 社 株 式 | 7,000 | 繰 越 利 益 剰 余 金 | 3,002,971 |
| 長 期 前 払 費 用 | 7,056 | 評 価 ・ 換 算 差 額 等 | 45,994 |
| 繰 延 税 金 資 産 | 921,628 | そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金 | 45,994 |
| 敷 金 ・ 保 証 金 | 731,160 | | |
| 前 払 年 金 費 用 | 189,421 | 純 資 産 合 計 | 3,195,482 |
| そ の 他 | 32,683 | | |
| 貸 倒 引 当 金 | △ 2,452 | | |
| 資 産 合 計 | 8,929,128 | 負 債 ・ 純 資 産 合 計 | 8,929,128 |

(注)記載金額は千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

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

子会社株式及び関係会社株式

移動平均法による原価法によっております。

その他有価証券

時価のあるもの

期末日の市場価格等に基づく時価法によっております。(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価のうち債券については先入先出法、その他については移動平均法により算定)

時価のないもの

移動平均法による原価法によっております。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

先入先出法による原価法(収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)によっております。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産(リース資産を除く)

定率法(ただし建物及び建物附属設備は定額法)によっております。

なお、耐用年数については見積り耐用年数、残存価格については実質残存価額によっております。

(2) 無形固定資産(リース資産を除く)

定額法によっております。

なお、耐用年数については見積り耐用年数によっております。

また、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年以内)に基づく定額法によっております。

(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

有形固定資産については、リース期間を耐用年数とし、リース期間終了時点で実質残存価額となる定率法(ただし建物及び建物附属設備は定額法)によっております。なお、実質残存価額が零の場合(ただし建物及び建物附属設備を除く)については、リース期間終了時点で残存価額10%となる定率法による減価償却費相当額に9分の10を乗じる方法によっております。

無形固定資産については、リース期間を耐用年数とする定額法によっております。

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

貸倒懸念債権等特定の債権については、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。

(2) 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及び年金資産の見込額に基づき、当事業年度末において発生している額を計上しております。

なお、数理計算上の差異については、発生年度に全額を費用処理しております。

また、過去勤務債務については、発生時の従業員の平均残存勤務期間に基づく年数にわたって定額法により費用処理しております。

(追加情報)

役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しておりましたが、役員退職慰労金制度を廃止し、平成24年6月15日開催の定時株主総会において、役員退職慰労金の打ち切り支給を決議しました。これにより、役員退職慰労引当金残高を全額取り崩し、打ち切り支給額に対する未払分については、固定負債の「その他」に含めて表示しております。

4. 収益及び費用の計上基準

完成工事高及び完成工事原価の計上基準

当事業年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められる工事契約については工事進行基準を適用し、その他の工事契約については工事完成基準を適用しております。なお、工事進行基準を適用する工事の当事業年度末における進捗度の見積りは、原価比例法によっております。

5. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税は、税抜方式によっております。

ただし、資産に係る控除対象外消費税及び地方消費税につきましては、全額費用として処理しております。

当期純損益金額

当期純損失 86,215 千円