

# 貸借対照表

平成25年3月31日現在

(単位:千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
<b>流動資産</b>	<b>2,247,357</b>	<b>流動負債</b>	<b>2,117,290</b>
現金及び預金	125,856	工事未払金	671,788
受取手形	32,467	短期借入金	1,230,000
完成工事未収入金	2,026,456	未払法人税等	8,952
材料貯蔵品	13,328	未成工事受入金	18,040
前払費用	14,144	工事損失引当金	25,100
未収入金	18,725	賞与引当金	50,255
仮払金	16,377	未払金	96,218
		預り金	11,680
		未払費用	5,220
		前受収益	35
<b>固定資産</b>	<b>1,124,459</b>	<b>固定負債</b>	<b>296,356</b>
<b>有形固定資産</b>	<b>1,088,335</b>	退職給付引当金	162,545
建物	170,382	役員退職慰労引当金	24,740
構築物	58,737	長期未払金	109,070
機械及び装置	266,017		
車両及び運搬具	545		
工具器具	4,685		
備品	5,667		
土地	582,300		
<b>無形固定資産</b>	<b>20,336</b>		
ソフトウェア	18,737		
電話加入権	1,598		
<b>投資その他の資産</b>	<b>15,788</b>		
投資有価証券	9,859		
差入保証金	5,778		
その他投資等・会員権	150		
		<b>負債合計</b>	<b>2,413,646</b>
		<b>純資産の部</b>	
		<b>株主資本</b>	<b>958,171</b>
		<b>資本金</b>	<b>350,000</b>
		<b>資本剰余金</b>	<b>352,003</b>
		資本準備金	352,003
		<b>利益剰余金</b>	<b>256,167</b>
		利益準備金	12,039
		その他利益剰余金	244,127
		繰越利益剰余金	244,127
		<b>純資産合計</b>	<b>958,171</b>
<b>資産合計</b>	<b>3,371,817</b>	<b>負債・純資産合計</b>	<b>3,371,817</b>

## 個別注記表

### 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および評価方法

###### その他有価証券

時価のあるもの-----期末決算末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  
法により処理し、売却原価は移動平  
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

##### (2) 棚卸資産の評価基準および評価方法

原材料-----個別法による原価法

(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)

未成工事支出金-----原価法・個別法

#### 2. 固定資産の減価償却方法

(1) 有形固定資産-----定額法

(2) 無形固定資産-----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

(3) 投資その他の資産の償却資産-----定額法

#### 3. 引当金の計上基準

##### (1) 貸倒引当金

一般債権-----貸倒実績率法によっております。

貸倒懸念債権及び破産更生債権-----財務内容評価法によっております。

(2) 賞与引当金-----従業員に対する賞与金の支給に備  
えるため、支給額を見積り当会計  
期間の負担に属する額を計上して  
おります。

(3) 退職給付引当金-----従業員の退職給付の支出に備える  
ため、当期末における退職給付債  
務の見込額に基づき、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。

- (4) 役員退職慰労引当金 ----- 役員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。
- (5) 工事損失引当金 ----- 当期末の未引渡工事のうち損失が発生すると見込まれ、かつ当期末時点で当該損失額を合理的に見積ることが可能な工事について、当期以降の損失見積額を計上しております。

#### 4. 重要な収益及び費用の計上基準

##### (1) 完成工事高及び完成工事原価の計上基準

請負工事に係る収益の計上基準については、進捗部分について成果の確実性が認められる工事については工事進行基準（工事の進捗率の見積りは原価比例法）を、その他の工事については工事完成基準を適用しております。

#### 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

##### (1) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

. 当期純利益額

29,527千円