

貸借対照表

平成21年3月31日現在

(単位：千円)

| 資 産 の 部 | | 負 債 の 部 | |
|-----------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| 流動資産 | <u>10,606,669</u> | 流動負債 | <u>5,545,620</u> |
| 現金預金 | 198,203 | 工事未払金 | 3,341,150 |
| 受取手形 | 1,117,392 | 買掛金 | 712,467 |
| 完成工事未収入金 | 5,717,180 | 設備未払金 | 7,257 |
| 売掛金 | 1,602,591 | 短期借入金 | 500,000 |
| 未成工事支出金 | 1,057,724 | 未払金 | 187,283 |
| 仕掛品 | 33,861 | 未払法人税等 | 5,463 |
| 材料貯蔵品 | 136,821 | 未払消費税等 | 18,087 |
| 前払費用 | 45,466 | 未払費用 | 220,055 |
| 預け金 | 279,017 | 未成工事受入金 | 151,435 |
| 未収入金 | 239,845 | 前受金 | 60,897 |
| 繰延税金資産 | 197,959 | 預り金 | 5,145 |
| 貸倒引当金 | 19,394 | 賞与引当金 | 296,391 |
| | | 役員賞与引当金 | 15,210 |
| | | 完成工事補償引当金 | 24,776 |
| 固定資産 | <u>1,280,530</u> | | |
| 有形固定資産 | <u>78,681</u> | 固定負債 | <u>1,345,143</u> |
| 建物 | 41,309 | 退職給付引当金 | 976,156 |
| 機械装置 | 2,818 | 役員退職慰労引当金 | 21,720 |
| 工具器具備品 | 20,396 | 長期預り金 | 30,877 |
| 土地 | 12,617 | 事業撤退損失引当金 | 316,390 |
| 建設仮勘定 | 1,539 | | |
| 無形固定資産 | <u>25,514</u> | 負債合計 | <u>6,890,764</u> |
| 電話加入権 | 8,566 | 純資産の部 | |
| 電信電話専用権 | 204 | 株主資本 | <u>4,996,436</u> |
| ソフトウェア | 16,743 | 資本金 | <u>1,115,580</u> |
| 投資その他の資産 | <u>1,176,334</u> | 利益剰余金 | <u>3,880,856</u> |
| 長期未収入金 | 235,164 | 利益準備金 | 117,683 |
| 関係会社株式 | 155,580 | その他利益剰余金 | 3,763,172 |
| 出資金 | 10 | 別途積立金 | 230,000 |
| 破産債権、更生債権等 | 75,190 | 繰越利益剰余金 | 3,533,172 |
| 長期預け金 | 221,167 | | |
| 団体保険掛金 | 17,725 | 純資産合計 | <u>4,996,436</u> |
| 繰延税金資産 | 546,137 | 負債・純資産合計 | <u>11,887,200</u> |
| その他 | 1,000 | | |
| 貸倒引当金 | 75,640 | | |
| 資産合計 | <u>11,887,200</u> | | |

損 益 計 算 書

平成20年 4月 1日から
平成21年 3月31日まで

(単位：千円)

| | | |
|------------------|------------------|-------------------|
| 売 上 高 | | |
| 完成工事高 | 20,647,292 | |
| 兼業事業売上高 | <u>6,298,835</u> | 26,946,127 |
| 売 上 原 価 | | |
| 完成工事原価 | 17,521,026 | |
| 兼業事業売上原価 | <u>4,782,171</u> | <u>22,303,197</u> |
| 売 上 総 利 益 | | |
| 完成工事総利益 | 3,126,265 | |
| 兼業事業総利益 | <u>1,516,664</u> | 4,642,929 |
| 販売費及び一般管理費 | | <u>3,753,209</u> |
| 営 業 利 益 | | 889,720 |
| 営 業 外 収 益 | | |
| 受取利息配当金 | 79,781 | |
| その他の | <u>17,086</u> | 96,867 |
| 営 業 外 費 用 | | |
| 支払利息 | 11,388 | |
| その他の | <u>12,120</u> | <u>23,508</u> |
| 経 常 利 益 | | <u>963,079</u> |
| 特 別 利 益 | | |
| 貸倒引当金戻入益 | 11,685 | |
| 完成工事補償引当金戻入益 | 3,853 | |
| 事業撤退損失引当金戻入益 | 5,215 | |
| 抱合株式消滅差益 | <u>4,115</u> | 24,870 |
| 特 別 損 失 | | |
| 社名・ブランド変更費用 | 5,729 | |
| 事業撤退損失 | 483,394 | |
| 債権放棄損 | 2,028 | |
| その他の | <u>127</u> | <u>491,279</u> |
| 税引前当期純利益 | | 496,669 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | 66,733 |
| 法人税等調整額 | | <u>252,175</u> |
| 当 期 純 利 益 | | <u>311,228</u> |

注 記 事 項

1. 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

| | |
|----------|----------------------------------|
| 有価証券 | |
| 関係会社株式 | 移動平均法による原価法 |
| 其他有価証券 | |
| 時価のないもの | 移動平均法による原価法 |
| 棚卸資産 | |
| 未成工事支出金 | 個別原価法 |
| 仕掛品 | 個別原価法 |
| その他の棚卸資産 | 総平均法による原価法 |
| | (貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法) |

(2) 固定資産の減価償却の方法

| | |
|-------------|-----|
| 有形固定資産 | |
| 建物 | 定額法 |
| 建物以外の有形固定資産 | 定率法 |
| 無形固定資産 | 定額法 |

(3) 引当金の計上基準

| | |
|-----------|---|
| 貸倒引当金 | 債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、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検討し、回収不能見込額計上しております。 |
| 賞与引当金 | 従業員の賞与の支出に備えるため、その期に帰属する支給見込額を計上しております。 |
| 役員賞与引当金 | 役員の賞与の支出に備えるため、その期に帰属する支給見込額を計上しております。 |
| 完成工事補償引当金 | 完成工事引渡物件に対する翌期以降の工事補償の支出に備えるため、過去の実績率を基礎に将来の補償見込を加味して計上しております。 |
| 事業撤退損失引当金 | オンサイト事業からの撤退に伴い、今後発生が予想される損失について、合理的に見込まれる金額を計上しております。 |
| 退職給付引当金 | 従業員の退職給付に備えるため、当期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計上しております。 数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(16~20年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度から費用処理しております。 |
| 役員退職慰労引当金 | 役員の退職慰労金の支出に備え、内規に基づく必要額を計上しております。 |

(4) 収益及び費用の計上基準

完成工事高の計上は原則として工事完成基準によっておりますが、大型工事(請負金額50,000千円以上)につきましては、工事進行基準によっております。

(5) 消費税及び地方消費税に相当する額の会計処理の方法

税抜方式によっております。

(6) 連結納税制度の適用

当社は連結納税制度を適用しております。

(7) 会計方針の変更

・ 棚卸資産の評価基準及び評価方法の変更

通常の販売目的で保有する棚卸資産については、従来、総平均法による低価法によっておりましたが、当事業年度より、「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18年7月5日)が適用されたことに伴い、総平均法による原価法(貸借対照表価額について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。これにより、従来の方法と比較して、営業利益、経常利益、税引前当期純利益がそれぞれ7,353千円減少しております。

・ リース取引に関する会計基準の適用

当事業年度より、「リース取引に関する会計基準」(企業会計基準第13号(平成5年6月17日(企業会計審議会第一部会)平成19年3月30日改正))及び「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6年1月18日(日本公認会計士協会 会計制度委員会)平成19年3月30日改正))を適用しております。

なお、リース取引開始日が会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き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。これにより、損益に与える影響はありません。

2. 貸借対照表等に関する注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額

78,260千円

(2) 偶発債務

| | |
|-----------|-----------|
| 受取手形裏書譲渡高 | 74,710千円 |
| 受取手形割引高 | 883,165千円 |

(3) 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

| | |
|--------|-------------|
| 短期金銭債権 | 527,635千円 |
| 短期金銭債務 | 1,702,696千円 |

3. 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、退職給付引当金ならびに賞与引当金の否認等であります。

4. 関連当事者との取引に関する注記

(単位：千円)

| 属性 | 会社等の名称 | 議決権の 所有 (被所有) 割合 | 関連当事者 との関係 | 取引の 内容 | 取引金額 | 科目 | 期末残高 |
|---------|----------------------------|---------------------------|-----------------|-----------|-----------|--------------|-----------|
| 親会社 | パナソニック電工株式会社 | 被所有 直接 100.0% | 材料の仕入 及び工事請負 | 売上高 | 2,541,375 | 完成工事 未収入金 | 310,709 |
| | | | | | | 売掛金 | 36,763 |
| | パナソニック株式会社 | | 材料の仕入 及び工事請負 | 仕入高 | 8,593,963 | 工事未払金 | 1,463,261 |
| | | | | | | 買掛金 | 154,915 |
| 親会社の子会社 | パナソニックシステムソリューションズジャパン株式会社 | | 工事の発注 及び請負 | 売上高 | 532,686 | 完成工事 未収入金 | 53,927 |
| | | | | | | 売掛金 | 72,706 |
| | | | | 仕入高 | 101,653 | 工事未払金 | 8,495 |
| | | | | | | 買掛金 | 4,941 |

- (注) 1. パナソニック株式会社は、当社の親会社であるパナソニック電工株式会社の親会社であります。
 2. 価格その他の取引条件は、市場価格を勘案した一般的取引と同様の条件としております。
 3. 取引金額には消費税等を含めておりません。期末残高には消費税を含めております。

5. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たりの純資産額

2,505円47銭

(2) 1株当たりの当期純利益

157円01銭