

# 貸借対照表

平成23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>	<u>10,983,302</u>	<b>流動負債</b>	<u>5,378,903</u>
現金預金	730,932	工事未払金	3,187,146
受取手形	751,481	買掛金	745,935
完成工事未収入金	6,110,946	設備未払金	1,165
売掛金	1,478,774	未払金	299,350
未成工事支出金	1,140,544	未払法人税等	56,797
仕掛品	62,245	未払費用	342,567
材料貯蔵品	143,374	未成工事受入金	222,568
前払金	21,000	前受金	65,341
前払費用	56,636	預り金	4,171
預け金	190,077	賞与引当金	316,701
未収入金	78,348	役員賞与引当金	17,220
繰延税金資産	232,652	完成工事補償引当金	28,323
貸倒引当金	13,714	事業撤退損失引当金	77,220
		工事損失引当金	14,394
<b>固定資産</b>	<u>953,892</u>	<b>固定負債</b>	<u>987,214</u>
<b>有形固定資産</b>	<u>71,651</u>	退職給付引当金	751,975
建物	32,758	役員退職慰労引当金	24,320
機械装置	4,072	長期預り金	32,095
工具器具備品	22,320	事業撤退損失引当金	178,824
土地	12,500		
<b>無形固定資産</b>	<u>30,426</u>		
電話加入権	8,566	<b>負債合計</b>	<u>6,366,118</u>
電信電話専用権	204	<b>純資産の部</b>	
ソフトウェア	9,173	<b>株主資本</b>	<u>5,571,075</u>
ソフトウェア仮勘定	12,482	<b>資本金</b>	<u>1,115,580</u>
<b>投資その他の資産</b>	<u>851,814</u>	<b>利益剰余金</b>	<u>4,455,495</u>
長期未収入金	151,643	利益準備金	162,284
投資有価証券	9,750	その他利益剰余金	4,293,211
関係会社株式	155,577	圧縮記帳積立金	1,594
出資金	10	別途積立金	230,000
破産債権、更生債権等	1,490	繰越利益剰余金	4,061,617
長期預け金	207,350		
繰延税金資産	327,402	<b>純資産合計</b>	<u>5,571,075</u>
その他	1,000		
貸倒引当金	2,410	<b>負債・純資産合計</b>	<u>11,937,194</u>
<b>資産合計</b>	<u>11,937,194</u>		

# 損 益 計 算 書

平成22年 4月 1日から  
平成23年 3月31日まで

(単位：千円)

売 上 高		
完成工事高	20,020,395	
兼業事業売上高	<u>5,865,595</u>	25,885,991
売 上 原 価		
完成工事原価	17,744,237	
兼業事業売上原価	<u>3,974,549</u>	<u>21,718,786</u>
売 上 総 利 益		
完成工事総利益	2,276,157	
兼業事業総利益	<u>1,891,046</u>	4,167,204
販売費及び一般管理費		<u>3,447,413</u>
<b>営業利益</b>		719,791
営業外収益		
受取利息配当金	94,391	
その他の	<u>2,856</u>	97,248
営業外費用		
支払利息	1,049	
有形売却損	3,197	
損害賠償金	80,525	
その他の	<u>2,552</u>	<u>87,324</u>
<b>経常利益</b>		729,715
特別利益		
関係会社株式売却益	52	
事業撤退損失引当金戻入益	<u>8,491</u>	8,543
特別損失		
固定資産売却損	16	
固定資産売却損	953	
災害による損失	<u>10,371</u>	<u>11,341</u>
<b>税引前当期純利益</b>		726,916
法人税、住民税及び事業税		185,863
法人税等調整額		<u>97,536</u>
<b>当期純利益</b>		<u><u>443,517</u></u>

# 注 記 事 項

平成22年 4月 1日から  
平成23年 3月31日まで

## 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	
子会社株式	移動平均法による原価法
その他有価証券	
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	定額法
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、当事業年度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、当事業年度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事業年度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。
工事損失引当金	受注工事に係わる将来の損失に備えるため、損失発生の可能性が高く、かつ、その損失見込額を合理的に見積もることができる工事について、当該損失見込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計上しております。 過去勤務債務については、その発生時の従業員の平均残存勤務期間の年数による定額法により按分した額を費用処理しております。 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の年数による定額法により按分した額をそれぞれ発生の日次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。
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。

### (4) 収益及び費用の計上基準

当事業年度末までの進捗部分についての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は、原価比例法によっております。

### (5) 消費税及び地方消費税の会計処理の方法

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) 重要な会計方針の変更

### ・有形固定資産の減価償却の方法の変更

当社の有形固定資産の減価償却の方法について、従来、建物は定額法で、建物以外の有形固定資産は定率法で行っていましたが、使用状況と、減価償却費や修繕費等の設備維持コストの対応関係の見直しを行った結果、より適切な費用配分を行うため、また、親会社であるパナソニック電工株式会社との会計方針の統一を目的とし、当事業年度より有形固定資産の減価償却の方法を定額法に変更いたしました。

この変更により、従来の方法によった場合に比べ、当事業年度の減価償却費は2,075千円減少し、営業利益、経常利益及び税引前当期純利益はそれぞれ2,075千円増加しております。

### ・資産除去債務に関する会計基準の適用

当事業年度より「資産除去債務に関する会計基準」(企業会計基準第18号 平成20年3月31日)及び「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第21号 平成20年3月31日)を適用しております。この適用による当事業年度の損益への影響はありません。

## 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

85,812千円

### (2) 偶発債務

受取手形裏書譲渡高	49,286千円
売掛債権流動化に伴う遡及義務額	1,093,819千円

### (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	692,106千円
短期金銭債務	1,560,526千円

## 3. 損益計算書に関する注記

### (1) 関係会社との取引高

営業取引による取引高	
売上高	2,631,986千円
仕入高	7,832,556千円
その他の営業取引高	97,725千円
営業取引以外の取引による取引高	93,297千円

## 4. 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、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。

5. 関連当事者との取引に関する注記

(単位：千円)

種類	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	2,436,869	完成工事 未収入金	571,895
						売掛金	33,044
				仕入高	7,589,864	工事未払金	1,278,979
						買掛金	134,317
	パナソニ ック株式 会社	被所有 間接 100.0%	材料の仕入 及び工事請 負	売上高	75,837	完成工事 未収入金	5,743
						売掛金	5,265
			仕入高	4	買掛金		

(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。

6. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たりの純資産額

2,810円50銭

(2) 1株当たりの当期純利益

223円74銭