

貸借対照表

(平成 26 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	799,409	流 動 負 債	487,031
現金及び預金	6,049	買 掛 金	119,143
関係会社預け金	216,875	未 払 金	22,965
受 取 手 形	173	未 払 法 人 税 等	49,979
売 掛 金	405,124	未 払 費 用	241,341
仕 掛 品	79,341	前 受 金	38,476
材料及び貯蔵品	1,406	預 り 金	5,665
前 払 費 用	7,588	役員賞与引当金	5,475
未 収 入 金	6,627	工事損失引当金	3,984
繰延税金資産	75,989		
その他の流動資産	231	固 定 負 債	315,922
		リ ー ス 債 務	145,656
固 定 資 産	487,535	退職給付引当金	144,157
有形固定資産	161,988	長 期 未 払 金	13,360
建 物	15,691	繰延税金負債	12,747
構 築 物	0	負 債 合 計	802,953
工具器具備品	12,005		
リース資産	134,292	(純資産の部)	
無形固定資産	62,401	株 主 資 本	483,990
ソフトウェア	61,892	資 本 金	100,000
その他の無形固定資産	508	利 益 剰 余 金	383,990
投資その他の資産	263,145	利 益 準 備 金	25,000
投資有価証券	295	その他利益剰余金	358,990
出 資 金	100	繰越利益剰余金	358,990
長期前払費用	55,810		
前払年金費用	205,459	純 資 産 合 計	483,990
その他の投資等	1,480		
資 産 合 計	1,286,944	負 債 及 び 純 資 産 合 計	1,286,944

(注) 1. 記載金額は、千円未満切り捨てて表示しております。

損益計算書

(平成 25 年 4 月 1 日から平成 26 年 3 月 31 日まで)

(単位：千円)

科 目	金 額	
売 上 高		2,082,967
売 上 原 価		1,747,781
売 上 総 利 益		335,185
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		274,487
営 業 利 益		60,698
営 業 外 収 益		
受取利息及び配当金	393	
雑 収 益	468	862
営 業 外 費 用		
雑 損 失	74	74
経 常 利 益		61,487
特 別 利 益		
退職給付制度移行益	4,729	
受 贈 益	1,660	6,389
特 別 損 失		-
税 引 前 当 期 純 利 益		67,877
法人税、住民税及び事業税	49,065	
法 人 税 等 調 整 額	△17,176	31,888
当 期 純 利 益		35,989

(注) 1. 記載金額は、千円未満切り捨てて表示しております。

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

時価のないもの・・・移動平均法に基づく原価法

(2) 棚卸資産・・・主として移動平均法に基づく原価法（貸借対照表価額は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（リース資産を除く）・・・定率法

なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）・・・定額法

なお、耐用年数については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

ただし、自社利用のソフトウェアについては社内における見込利用可能期間(おおむね5年)に基づく定額法、市場販売目的のソフトウェアについては見込販売数量による償却方法と見込販売期間(3年以内)の均等配分額を比較し、いずれか大きい額を償却する方法によっております。

(3) リース資産・・・リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法

3. 引当金の計上基準

(1) 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勘案し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 役員賞与引当金

役員賞与の支出に備えるため、当事業年度における支給見込額を計上しております。

(3) 工事損失引当金

受注工事の損失に備えるため、当事業年度末における未引渡工事のうち、損失の発生が確実であり、かつ、その金額を合理的に見積ることができる工事について、その損失見込額を計上しております。

(4) 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。

過去勤務費用は、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(13年)による定額法により費用処理しております。

数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(13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。

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、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. 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。ただし、資産に係る控除対象外消費税等は発生事業年度の期間費用としております。

(追加情報)

当社は、平成 25 年 4 月 1 日に確定給付企業年金制度の一部を確定拠出年金制度へ移行したことにより、「退職給付制度間の移行等に関する会計処理」(企業会計基準適用指針第 1 号 平成 14 年 1 月 31 日)を適用し、確定拠出年金制度への移行部分について退職給付制度の一部終了の処理を行っております。本制度変更に伴う影響額は、特別利益として 4,729 千円を計上しております。

(貸借対照表に関する注記)

1. 有形固定資産に対する減価償却累計額 193,978 千円
2. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務(関係会社預け金を除く)
- | | |
|--------|------------|
| 短期金銭債権 | 299,781 千円 |
| 短期金銭債務 | 25,846 千円 |
3. 関係会社預け金は、新明和グループCMS余剰資金運用制度により新明和工業(株)へ資金を預託しているものであります。

(損益計算書に関する注記)

関係会社との取引高	
営業取引による取引高	
売上高	1,663,676 千円
営業取引以外の取引高	82,781 千円

以上