

平成 19 年 6 月 28 日

# 株式会社 日鉄エレクトクス

第 6 6 期(平成 18 年 4 月 1 日から平成 19 年 3 月 31 日まで)

貸 借 対 照 表 及 び 損 益 計 算 書

貸借対照表	P 2
損益計算書	P 3
個別注記	P 4

(表紙を含み 6 ページ)

# 貸借対照表

(平成19年 3月31日)

科目	金額	科目	金額
(資産の部)	千円	(負債の部)	千円
<b>流動資産</b>	32,292,923	<b>流動負債</b>	27,264,325
現金及び預金	664,864	支払手形	1,563,649
受取手形	510,084	工事未払金	10,451,091
完成工事未収入金	16,511,575	短期借入金	5,331,000
未成工事支出金	9,300,292	未払法人税等	1,431,379
貯蔵品	839,195	未払消費税等	424,534
繰延税金資産	1,846,473	未払費用	4,830,509
その他の流動資産	2,794,727	未成工事受入金	1,653,156
貸倒引当金	174,290	預り金	511,638
		工事損失引当金	662,314
		製品保証引当金	396,771
		その他の流動負債	8,280
<b>固定資産</b>	7,919,324	<b>固定負債</b>	1,508,344
<b>有形固定資産</b>	6,376,466	退職給付引当金	1,215,279
建物	2,836,173	役員退職慰労引当金	293,065
構築物	80,881		
機械及び装置	151,401		
車輛運搬具	41,666	<b>負債合計</b>	28,772,669
工具器具備品	460,009		
土地	2,790,684	(純資産の部)	
建設仮勘定	15,650	<b>株主資本</b>	11,296,381
<b>無形固定資産</b>	9,976	<b>資本金</b>	1,032,600
施設利用権	4,768		
ソフトウェア	5,207	<b>資本剰余金</b>	631,300
		資本準備金	631,300
<b>投資その他の資産</b>	1,532,881	<b>利益剰余金</b>	9,632,481
投資有価証券	401,383	利益準備金	131,829
関係会社株式	50,000	別途積立金	2,600,000
長期貸付金	1,296	固定資産圧縮積立金	151,426
施設借用保証金等	234,276	繰越利益剰余金	6,749,225
長期前払費用	6,949	<b>評価・換算差額等</b>	143,198
繰延税金資産	838,976	その他有価証券評価差額金	143,198
長期営業債権	341,413		
貸倒引当金	341,413	<b>純資産合計</b>	11,439,579
<b>資産合計</b>	40,212,248	<b>負債純資産合計</b>	40,212,248

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示している。

# 損 益 計 算 書

〔 自 平成18年 4月 1日  
至 平成19年 3月31日 〕

科 目	金 額	千円
売 上 高		
完成工事高	54,336,392	
兼業事業売上高	8,931,051	63,267,443
売 上 原 価		
完成工事原価	48,591,785	
兼業事業売上原価	7,967,499	56,559,284
売 上 総 利 益		
完成工事総利益	5,744,607	
兼業事業総利益	963,552	6,708,159
販売費及び一般管理費		4,444,822
営 業 利 益		2,263,336
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	8,753	
そ の 他	63,964	72,717
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	49,766	
そ の 他	90,813	140,579
経 常 利 益		2,195,475
特 別 損 失		
投資有価証券評価損	23,314	23,314
税引前当期純利益		2,172,160
法人税・住民税及び事業税		1,660,000
法人税等調整額		614,911
当 期 純 利 益		1,127,071

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示している。

## 【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

- ・関係会社株式…………… 移動平均法の原価法
- ・其他有価証券
  - 時価のあるもの…………… 決算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…………… 移動平均法の原価法

##### (2)棚卸資産

- ・未成工事支出金…………… 個別法の原価法
- ・貯蔵品…………… 先入先出法の原価法

#### 2．固定資産の減価償却の方法

##### (1)有形固定資産

定額法を採用している。

##### (2)無形固定資産

定額法を採用している。

なお、ソフトウェアのうち、市場販売目的のソフトウェアは、見込販売高に基づく償却額と残存有効期間に基づく均等配分額とを比較し、いずれか大きい額を計上する償却方法によっている。この場合の当初における販売可能な見込有効期間は3年としている。自社利用のソフトウェアは、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いる。

#### 3．引当金の計上基準

##### (1)貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えて、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、回収不能見込額を計上している。

##### (2)工事損失引当金

工事損失引当金は、受注工事に係る将来の損失に備えるため、期末における未引渡工事の損失見込額を計上している。

##### (3)製品保証引当金

製品保証引当金は、製品納入後の無償保証契約などによって発生する補修費用に備えるため補修費用見込額を計上している。

##### (4)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いる。

数理計算上の差異については、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（15年）による定額法により翌期から費用処理することとしている。

(5)役員退職慰労引当金

役員の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いる。

4. 収益及び費用の計上基準

完成工事高の計上基準は、工事完成基準によっている。

5. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

(1)リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、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いる。

(2)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、税抜方式によっている。

6. 会計方針の変更

当期より「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準5号 平成17年12月9日)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準適用指針第8号 平成17年12月9日)を適用している。これまでの資本の部の合計に相当する金額は、11,439,579千円である。

貸借対照表に関する注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額	5,149,353	千円
2. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務		
短期金銭債権	3,285,257	千円
短期金銭債務	467,487	千円

損益計算書に関する注記

関係会社との取引

営業取引による取引高

売上高	22,328,342	千円
仕入高	12,602	千円
その他の営業取引	1,746,750	千円

営業取引以外の取引高

受取配当金	4,000	千円
支払配当金	65,100	千円
支払利息	1,058	千円

．税効果会計に関する注記

繰延税金資産および繰延税金負債の発生の主な原因別内訳

原因内訳		金額
	貸倒引当金	207,952 千円
	工事損失引当金	268,200 千円
	製品保証引当金	160,670 千円
	未払事業税	105,526 千円
	未払賞与	988,685 千円
	未払社会保険料	125,760 千円
	退職給付引当金	492,119 千円
	役員退職慰労引当金	118,674 千円
	その他	489,034 千円
繰延税金資産小計		2,956,624 千円
評価性引当額		70,677 千円
繰延税金資産合計		2,885,947 千円
	その他有価証券評価差額金	97,448 千円
	固定資産圧縮積立金	103,048 千円
繰延税金負債合計		200,496 千円
繰延税金資産の純額		2,685,450 千円

．リースにより使用する固定資産に関する注記

貸借対照表に計上した固定資産のほか、車輛運搬具、事務機器等の一部については、所有権移転外ファイナンス・リース契約により使用しております。

．関連当事者との取引に関する注記

種類	会社等の名称	資本金又は出資金	議決権等の所有(被所有)割合	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
	所在地	事業の内容	関係当事者との関係				
親会社	新日本製鐵株式会社	百万円 419,524	90.3%	売上高	千円 22,303,317	完成工事	千円
	東京都千代田区 大手町 2-6-3	鉄鋼業	設備工事および 設備整備作業等	仕入高 経費等	902 1,688,257	未収入金等 流動負債	3,258,753 136,487

．1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額 1,110円 63銭  
1株当たり当期純利益 109円 42銭

．重要な後発事象に関する注記

特に記載する事項はありません。