

5. 個別財務諸表  
 (1) 貸借対照表

(単位：千円)

	前事業年度 (平成21年3月31日)	当事業年度 (平成22年3月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	1,105,832	1,317,320
受取手形	364,689	634,714
売掛金	1,510,561	1,800,158
商品及び製品	725,452	464,400
仕掛品	211,427	195,707
原材料及び貯蔵品	729,193	448,513
前払費用	17,906	19,575
未収入金	152,298	111,286
未収還付法人税等	46,951	—
繰延税金資産	49,539	45,433
その他	112,059	106,196
貸倒引当金	△500	△1,000
流動資産合計	5,025,407	5,142,302
固定資産		
有形固定資産		
建物（純額）	1,049,810	993,696
構築物（純額）	51,305	42,074
機械及び装置（純額）	367,498	286,229
車両運搬具（純額）	2,160	1,119
工具、器具及び備品（純額）	156,065	98,609
土地	237,914	186,734
リース資産（純額）	55,261	138,587
建設仮勘定	292	—
有形固定資産合計	1,920,305	1,747,048
無形固定資産		
借地権	3,871	3,871
ソフトウェア	6,901	4,859
リース資産	2,638	8,438
電話加入権	6,241	6,241
無形固定資産合計	19,651	23,409

(単位：千円)

	前事業年度 (平成21年3月31日)	当事業年度 (平成22年3月31日)
投資その他の資産		
投資有価証券	366,113	429,838
関係会社株式	71,850	71,850
出資金	18	18
関係会社出資金	53,688	52,037
従業員に対する長期貸付金	2,960	1,970
関係会社長期貸付金	46,426	35,908
長期前払費用	2,775	1,584
破産更生債権等	99,747	100,775
繰延税金資産	419,812	345,096
施設利用権	20,599	20,599
保険積立金	114,404	141,452
その他	126,000	127,249
貸倒引当金	△111,140	△108,321
投資その他の資産合計	1,213,252	1,220,055
固定資産合計	3,153,208	2,990,512
資産合計	8,178,615	8,132,814
負債の部		
流動負債		
支払手形	1,012,874	871,621
買掛金	250,265	416,927
短期借入金	1,523,000	1,561,000
1年内返済予定の長期借入金	267,750	408,000
リース債務	8,678	23,884
未払金	38,839	60,222
未払費用	57,904	67,549
未払法人税等	—	6,059
前受金	3,038	6,038
預り金	12,788	8,570
前受収益	26,609	18,104
賞与引当金	84,000	80,000
代理店保証金	136,684	140,151
設備関係支払手形	52,915	25,563
その他	6,688	49,348
流動負債合計	3,482,032	3,743,036
固定負債		
長期借入金	1,844,750	1,436,750
リース債務	49,221	123,141
退職給付引当金	370,290	311,694
役員退職慰労引当金	96,500	96,300
長期預り敷金保証金	243,237	246,537
その他	27,985	10,349
固定負債合計	2,631,983	2,224,771
負債合計	6,114,015	5,967,807

(単位：千円)

	前事業年度 (平成21年3月31日)	当事業年度 (平成22年3月31日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	704,520	704,520
資本剰余金		
資本準備金	56,076	56,076
資本剰余金合計	56,076	56,076
利益剰余金		
利益準備金	163,380	163,380
その他利益剰余金		
配当準備積立金	10,000	10,000
別途積立金	780,661	780,661
繰越利益剰余金	438,541	484,911
利益剰余金合計	1,392,582	1,438,952
自己株式	△68,770	△68,770
株主資本合計	2,084,408	2,130,778
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	△11,078	40,356
繰延ヘッジ損益	△8,730	△6,127
評価・換算差額等合計	△19,808	34,229
純資産合計	2,064,600	2,165,007
負債純資産合計	8,178,615	8,132,814

## (2) 損益計算書

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当事業年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)
売上高	8,262,483	6,425,159
売上原価	6,270,322	4,903,468
売上総利益	1,992,161	1,521,691
販売費及び一般管理費	1,913,101	1,539,459
営業利益又は営業損失(△)	79,060	△17,768
営業外収益		
受取利息	4,319	2,679
受取配当金	31,241	21,031
受取家賃	11,205	11,232
雇用調整助成金	—	12,736
その他	17,392	13,096
営業外収益合計	64,157	60,774
営業外費用		
支払利息	64,037	82,129
為替差損	30,471	1,695
手形売却損	12,490	306
たな卸資産廃棄損	29,943	—
その他	940	668
営業外費用合計	137,881	84,798
経常利益又は経常損失(△)	5,336	△41,792
特別利益		
固定資産売却益	—	141,780
投資有価証券売却益	863	—
投資有価証券償還益	—	1,467
貸倒引当金戻入額	—	4,526
退職給付引当金戻入額	2,881	—
補助金収入	—	13,311
特別利益合計	3,744	161,084
特別損失		
固定資産売却損	—	2,600
固定資産除却損	7,180	2,869
投資有価証券評価損	188,970	17,623
貸倒引当金繰入額	11,440	2,171
特別損失合計	207,590	25,263
税引前当期純利益又は税引前当期純損失(△)	△198,510	94,029
法人税、住民税及び事業税	3,800	4,000
法人税等調整額	△63,998	43,659
法人税等合計	△60,198	47,659
当期純利益又は当期純損失(△)	△138,312	46,370

## (3) 株主資本等変動計算書

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当事業年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)
<b>株主資本</b>		
資本金		
前期末残高	704,520	704,520
当期変動額		
当期変動額合計	—	—
当期末残高	704,520	704,520
資本剰余金		
資本準備金		
前期末残高	56,076	56,076
当期変動額		
当期変動額合計	—	—
当期末残高	56,076	56,076
資本剰余金合計		
前期末残高	56,076	56,076
当期変動額		
当期変動額合計	—	—
当期末残高	56,076	56,076
利益剰余金		
利益準備金		
前期末残高	163,380	163,380
当期変動額		
当期変動額合計	—	—
当期末残高	163,380	163,380
その他利益剰余金		
配当準備積立金		
前期末残高	10,000	10,000
当期変動額		
当期変動額合計	—	—
当期末残高	10,000	10,000
別途積立金		
前期末残高	780,661	780,661
当期変動額		
当期変動額合計	—	—
当期末残高	780,661	780,661
繰越利益剰余金		
前期末残高	647,273	438,541
当期変動額		
剰余金の配当	△70,420	—
当期純利益又は当期純損失(△)	△138,312	46,370
当期変動額合計	△208,732	46,370
当期末残高	438,541	484,911
利益剰余金合計		
前期末残高	1,601,314	1,392,582
当期変動額		
剰余金の配当	△70,420	—
当期純利益又は当期純損失(△)	△138,312	46,370
当期変動額合計	△208,732	46,370
当期末残高	1,392,582	1,438,952

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当事業年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)
自己株式		
前期末残高	△1,247	△68,770
当期変動額		
自己株式の取得	△67,523	—
当期変動額合計	△67,523	—
当期末残高	△68,770	△68,770
株主資本合計		
前期末残高	2,360,663	2,084,408
当期変動額		
剰余金の配当	△70,420	—
当期純利益又は当期純損失 (△)	△138,312	46,370
自己株式の取得	△67,523	—
当期変動額合計	△276,255	46,370
当期末残高	2,084,408	2,130,778
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金		
前期末残高	80,948	△11,078
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)	△92,026	51,434
当期変動額合計	△92,026	51,434
当期末残高	△11,078	40,356
繰延ヘッジ損益		
前期末残高	△10,080	△8,730
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)	1,350	2,603
当期変動額合計	1,350	2,603
当期末残高	△8,730	△6,127
評価・換算差額等合計		
前期末残高	70,868	△19,808
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)	△90,676	54,037
当期変動額合計	△90,676	54,037
当期末残高	△19,808	34,229
純資産合計		
前期末残高	2,431,531	2,064,600
当期変動額		
剰余金の配当	△70,420	—
当期純利益又は当期純損失 (△)	△138,312	46,370
自己株式の取得	△67,523	—
株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)	△90,676	54,037
当期変動額合計	△366,931	100,407
当期末残高	2,064,600	2,165,007

継続企業の前提に関する注記

該当事項はありません。

会計処理の変更

完成工事高及び完成工事原価の計上基準の変更

請負工事に係る収益の計上基準については、従来、工事完成基準を適用しておりましたが、「工事契約に関する会計基準」(企業会計基準第15号 平成19年12月27日)及び「工事契約に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第18号 平成19年12月27日)を当事業年度より適用し、当事業年度に着手した工事契約から、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(工事の進行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。

これによる損益への影響はありません。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。