

# 連結貸借対照表

(平成17年3月31日現在)

| 科 目            | 金 額        | 科 目          | 金 額        |
|----------------|------------|--------------|------------|
| (資産の部)         | 千円         | (負債の部)       | 千円         |
| 流動資産           | 8,320,961  | 流動負債         | 5,909,574  |
| 現金預金           | 1,926,729  | 支払手形及び工事未払金  | 2,574,337  |
| 受取手形及び完成工事未収入金 | 3,464,022  | 短期借入金        | 1,400,000  |
| 未成工事支出金等       | 2,104,395  | 一年内長期借入金     | 234,350    |
| 繰延税金資産         | 48,141     | 未払法人税等       | 48,832     |
| その他流動資産        | 779,299    | 未成工事受入金      | 1,421,205  |
| 貸倒引当金          | 1,628      | 賞与引当金        | 90,223     |
|                |            | その他流動負債      | 140,625    |
| 固定資産           | 10,283,142 | 固定負債         | 1,563,171  |
| 有形固定資産         | 3,218,090  | 長期借入金        | 523,000    |
| 建物・構築物         | 1,798,562  | 繰延税金負債       | 368,039    |
| 機械・運搬具         | 284,494    | 退職給付引当金      | 635,724    |
| 工具器具・備品        | 67,892     | 役員退職慰労引当金    | 36,408     |
| 土地             | 1,067,140  | 負債合計         | 7,472,746  |
| 無形固定資産         | 44,558     | (資本の部)       |            |
| 投資その他の資産       | 7,020,493  | 資本金          | 3,903,990  |
| 投資有価証券         | 2,054,676  | 資本剰余金        | 3,579,936  |
| 長期貸付金          | 3,380      | 利益剰余金        | 3,228,012  |
| 長期前払費用         | 55         | 株式等評価差額金     | 517,034    |
| 破産更生債権等        | 20,000     | その他有価証券評価差額金 | 517,034    |
| 貸貸資産           | 4,755,941  | 自己株式         | 97,617     |
| その他            | 237,919    | 資本合計         | 11,131,357 |
| 貸倒引当金          | 51,479     | 負債・資本合計      | 18,604,103 |
| 資産合計           | 18,604,103 |              |            |

# 連 結 損 益 計 算 書

平成16年4月 1日から  
平成17年3月31日まで

| 科 目                     | 金 額    | 金 額        |
|-------------------------|--------|------------|
|                         | 千 円    | 千 円        |
| 経 常 損 益 の 部             |        |            |
| 営 業 損 益                 |        |            |
| 完 成 工 事 高               |        | 10,568,852 |
| 完 成 工 事 原 価             |        | 9,242,340  |
| 完 成 工 事 総 利 益           |        | 1,326,511  |
| 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費     |        | 1,210,981  |
| 営 業 利 益                 |        | 115,529    |
| 営 業 外 損 益               |        |            |
| 営 業 外 収 益               |        |            |
| 受 取 利 息 配 当 金           | 15,784 |            |
| 賃 貸 収 入                 | 65,335 |            |
| そ の 他 営 業 外 収 益         | 49,727 | 130,846    |
| 営 業 外 費 用               |        |            |
| 支 払 利 息                 | 18,910 |            |
| 賃 貸 原 価                 | 88,113 |            |
| そ の 他 営 業 外 費 用         | 70,477 | 177,502    |
| 経 常 利 益                 |        | 68,874     |
| 特 別 損 益 の 部             |        |            |
| 特 別 利 益                 |        |            |
| 投 資 有 価 証 券 売 却 益       | 94,357 |            |
| 貸 倒 引 当 金 取 崩 額         | 3,561  | 97,918     |
| 特 別 損 失                 |        |            |
| 固 定 資 産 廃 棄 損           | 27,988 |            |
| 固 定 資 産 売 却 損           | 2,379  |            |
| 千 葉 工 場 移 設 費 用         | 15,907 |            |
| 貸 倒 引 当 金 繰 入           | 575    | 46,850     |
| 税 金 等 調 整 前 当 期 純 利 益   |        | 119,943    |
| 法 人 税 ・ 住 民 税 及 び 事 業 税 | 29,271 |            |
| 法 人 税 等 調 整 額           | 3,068  | 26,202     |
| 当 期 純 利 益               |        | 93,741     |

## 連結計算書類作成のための基本となる重要な事項

### 1. 連結の範囲等に関する事項

(1) 連結子法人等の数 …… 2社 (株)ハルロード、日本ケーブル構造(株)

(2) 持分法適用会社 …… 該当ありません。

### 2. 連結子法人等の事業年度等に関する事項

連結子法人の決算日は連結決算日と一致しております。

### 3. 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

時価のあるもの …… 決算期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は、全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）を採用しております。

時価のないもの …… 移動平均法による原価法を採用しております。

### 4. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

未成工事支出金 …… 個別法による原価法を採用しております。

材料貯蔵品 …… 移動平均法による原価法を採用しております。

### 5. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 …… 和歌山工場、千葉工場については定額法を、大阪工場及びその他の事業所は、定率法を採用しております。

なお、千葉工場の土地、建物及び構築物等については、平成16年9月より他社に貸与し、賃貸資産として表示しております。

無形固定資産 …… ソフトウェア（自社利用分）の減価償却方法は、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法、その他の無形固定資産は、定額法を採用しております。

### 6. 重要な引当金の計上方法

#### (1) 貸倒引当金

債権等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) 賞与引当金

従業員に支給する賞与に充てるため、将来の支給見込額のうち、当期の負担額を計上しております。

#### (3) 退職給付引当金

従業員の退職給付金に備えるため、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、発生していると認められる額を計上しております。

なお、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（13年）による定額法により、それぞれの発生年度の翌期から費用処理することとしています。

#### (4) 役員退職慰労引当金

役員退職慰労金の支払に充てるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。この引当金は、商法施行規則第43条に規定する引当金であります。

### 7. 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おります。

8. その他連結計算書類作成のための重要な処理

(1)完成工事高の計上基準

完成工事高は、原則として工事完成基準により計上しておりますが、長期大型工事については工事進行基準を採用しております。工事進行基準は、工期1年以上、契約金額2億円以上、かつ出来高進捗率20%以上の工事について適用しています。

(2)消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜き方式によっております。

9. 連結子会社の資産及び負債の評価に関する事項

連結子会社の資産及び負債の評価については、部分時価評価法を採用しております。

連結貸借対照表の注記

(注) 1.記載金額は千円未満を切捨てて表示しております。

|                  |        |             |
|------------------|--------|-------------|
| 2.有形固定資産の減価償却累計額 |        | 5,672,255千円 |
| 3.賃貸資産の減価償却累計額   |        | 1,402,950千円 |
| 4.担保に供している資産     | 有形固定資産 | 158,985千円   |
|                  | 賃貸資産   | 4,260,766千円 |

連結損益計算書の注記

(注) 1.記載金額は千円未満を切捨てて表示しております。

|                           |             |
|---------------------------|-------------|
| 2.完成工事高のうち工事進行基準により計上した金額 | 4,770,660千円 |
| 3.1株当たりの当期純利益             | 4円25銭       |
| 1株当たり当期純利益算定上の基礎          |             |
| 連結損益計算書上の当期純利益            | 93,741千円    |
| 普通株式に係る当期純利益              | 93,741千円    |
| 普通株主に帰属しない金額              | 千円          |
| 普通株式の期中平均株式数              | 22,061千株    |

# 貸借対照表

(平成17年3月31日現在)

| 科 目      | 金 額        | 科 目       | 金 額        |
|----------|------------|-----------|------------|
| (資産の部)   | 千円         | (負債の部)    | 千円         |
| 流動資産     | 8,054,371  | 流動負債      | 5,664,362  |
| 現金預金     | 1,747,658  | 支払手形      | 1,271,274  |
| 受取手形     | 27,785     | 工事未払金     | 1,099,074  |
| 完成工事未収入金 | 3,360,640  | 短期借入金     | 1,400,000  |
| 未成工事支出金  | 2,069,208  | 一年内長期借入金  | 234,350    |
| 材料貯蔵品    | 25,068     | 未払金       | 17,289     |
| 繰延税金資産   | 46,050     | 未払法人税等    | 48,060     |
| その他流動資産  | 779,058    | 未成工事受入金   | 1,389,885  |
| 貸倒引当金    | 1,098      | 賞与引当金     | 86,341     |
| 固定資産     | 10,360,418 | その他流動負債   | 118,088    |
| 有形固定資産   | 3,217,286  | 固定負債      | 1,563,171  |
| 建物・構築物   | 1,798,562  | 長期借入金     | 523,000    |
| 機械・運搬具   | 283,849    | 繰延税金負債    | 368,039    |
| 工具器具・備品  | 67,733     | 退職給付引当金   | 635,724    |
| 土地       | 1,067,140  | 役員退職慰労引当金 | 36,408     |
| 無形固定資産   | 42,857     | 負債合計      | 7,227,534  |
| 投資その他の資産 | 7,100,273  | (資本の部)    |            |
| 投資有価証券   | 2,054,676  | 資本金       | 3,903,990  |
| 子会社株式    | 80,000     | 資本剰余金     | 3,579,936  |
| 長期貸付金    | 3,380      | 資本準備金     | 3,579,936  |
| 長期前払費用   | 55         | 利益剰余金     | 3,283,909  |
| 長期未収入金   | 1,900      | 利益準備金     | 366,100    |
| 差入保証金    | 197,268    | 任意積立金     | 2,607,945  |
| 破産更生債権等  | 20,000     | 配当準備積立金   | 50,000     |
| 賃貸資産     | 4,755,941  | 固定資産圧縮積立金 | 472,945    |
| その他      | 38,530     | 株式控除積立金   | 1,000      |
| 貸倒引当金    | 51,479     | 別途積立金     | 2,084,000  |
|          |            | 当期末処分利益   | 309,864    |
|          |            | 株式等評価差額金  | 517,034    |
|          |            | 自己株式      | 97,617     |
|          |            | 資本合計      | 11,187,255 |
| 資産合計     | 18,414,789 | 負債・資本合計   | 18,414,789 |

# 損 益 計 算 書

平成16年4月 1日から  
平成17年3月31日まで

| 科 目          | 金      | 額         |
|--------------|--------|-----------|
| 経常損益の部       | 千円     | 千円        |
| 営業損益         |        |           |
| 完成工事高        |        | 9,917,369 |
| 完成工事原価       |        | 8,588,433 |
| 完成工事総利益      |        | 1,328,935 |
| 販売費及び一般管理費   |        | 1,163,883 |
| 営業利益         |        | 165,052   |
| 営業外損益        |        |           |
| 営業外収益        |        |           |
| 受取利息配当金      | 15,780 |           |
| 貸 貸 収 入      | 65,335 |           |
| その他営業外収益     | 51,893 | 133,009   |
| 営業外費用        |        |           |
| 支 払 利 息      | 18,138 |           |
| 貸 貸 原 価      | 88,113 |           |
| その他営業外費用     | 70,477 | 176,730   |
| 経常利益         |        | 121,330   |
| 特別損益の部       |        |           |
| 特別利益         |        |           |
| 投資有価証券売却益    | 94,357 |           |
| 貸倒引当金取崩額     | 1,011  | 95,368    |
| 特別損失         |        |           |
| 固定資産廃棄損      | 27,988 |           |
| 固定資産売却損      | 2,379  |           |
| 千葉工場移設費用     | 15,907 |           |
| 貸倒引当金繰入      | 575    | 46,850    |
| 税引前当期純利益     |        | 169,849   |
| 法人税・住民税及び事業税 | 28,500 |           |
| 法人税等調整額      | 3,864  | 24,635    |
| 当期純利益        |        | 145,213   |
| 前期繰越利益       |        | 164,650   |
| 当期末処分利益      |        | 309,864   |

## 重要な会計方針

### 1. 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式・・・移動平均法による原価法を採用しております。

その他有価証券

時価のあるもの・・・決算期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は、全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）を採用しております。

時価のないもの・・・移動平均法による原価法を採用しております。

### 2. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

未成工事支出金・・・個別法による原価法を採用しております。

材料貯蔵品・・・・・・移動平均法による原価法を採用しております。

### 3. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・・・・和歌山工場、千葉工場については定額法を、大阪工場及びその他の事業所は、定率法を採用しております。

なお、千葉工場の土地、建物及び構築物等については、平成16年9月より他社に貸与し、賃貸資産として表示しております。

無形固定資産・・・・・・ソフトウェア（自社利用分）の減価償却方法は、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法、その他の無形固定資産は、定額法を採用しております。

### 4. 重要な引当金の計上方法

#### (1) 貸倒引当金

債権等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) 賞与引当金

従業員に支給する賞与に充てるため、将来の支給見込額のうち、当期の負担額を計上しております。

#### (3) 退職給付引当金

従業員の退職給付金に備えるため、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、発生していると認められる額を計上しております。

なお、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（13年）による定額法により、それぞれの発生年度の翌期から費用処理することとしています。

#### (4) 役員退職慰労引当金

役員退職慰労金の支払に充てるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。この引当金は、商法施行規則第43条に規定する引当金であります。

### 5. 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おります。

## 6. その他の会計処理基準

### (1) 完成工事高の計上基準

完成工事高は、原則として工事完成基準により計上しておりますが、長期大型工事については工事進行基準を採用しております。工事進行基準は、工期1年以上、契約金額2億円以上、かつ出来高進捗率20%以上の工事について適用しています。

### (2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜き方式によっております。

## 貸借対照表の注記

- (注) 1.記載金額は千円未満を切捨てて表示しております。
- |                                                          |        |             |
|----------------------------------------------------------|--------|-------------|
| 2.子会社に対する短期金銭債権債務                                        | 短期金銭債権 | 15,708千円    |
| 3.有形固定資産の減価償却累計額                                         |        | 5,672,224千円 |
| 4.賃貸資産の減価償却累計額                                           |        | 1,402,950千円 |
| 5.貸借対照表に計上した固定資産のほか、製造設備及び事務機器の一部については、リース契約により使用しております。 |        |             |
| 6.担保に供している資産                                             | 有形固定資産 | 158,985千円   |
|                                                          | 賃貸資産   | 4,260,766千円 |
| 7.商法施行規則第124条第3号に規定する純資産額                                |        | 517,034千円   |

## 損益計算書の注記

- (注) 1.記載金額は千円未満を切捨てて表示しております。
- |                           |             |
|---------------------------|-------------|
| 2.完成工事高のうち工事進行基準により計上した金額 | 4,770,660千円 |
| 3.子会社への売上高                | 12,660千円    |
| 4.子会社との営業取引以外の取引高         | 3,662千円     |
| 5.1株当たりの当期純利益             | 6円58銭       |
| (算定上の基礎)                  |             |
| 損益計算書上の当期純利益              | 145,213千円   |
| 普通株主に帰属しない金額              | 千円          |
| 普通株式に係る当期純利益              | 145,213千円   |
| 期中平均株式数(普通株式)             | 22,061千株    |