

# 貸借対照表

(平成22年3月31日現在)

株式会社ノバック

(単位:円)

| 資 産 の 部        |                    | 負債純資産の部            |                    |
|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 科 目            | 金 額                | 科 目                | 金 額                |
| <b>I 流動資産</b>  |                    | <b>I 流動負債</b>      |                    |
| 現金預金           | 70,965,495         | 支払手形               | 17,507,869         |
| 受取手形           | 94,230             | 工事未払金              | 108,858,244        |
| 完成工事未収入金       | 119,542,713        | 買掛金                |                    |
| 売掛金            |                    | 短期借入金              |                    |
| 未成工事支出金        | 3,935,337          | 未払金                | 12,531,817         |
| 材料貯蔵品          |                    | 未払費用               | 1,500,000          |
| 前払費用           | 81,594             | 未払法人税等             | 1,980,300          |
| 繰延税金資産         | 2,916,822          | 未払消費税              | 4,199,000          |
| 未収入金           |                    | 繰延税金負債             |                    |
| 立替金            |                    | 未成工事受入金            |                    |
| 仮払金            |                    | 預り金                | 826,385            |
| 仮払消費税          |                    | 役員賞与引当金            | 300,000            |
| 短期債権貸倒引当金      | -694,563           | 仮受消費税              |                    |
| <b>流動資産合計</b>  | <b>196,841,628</b> | <b>流動負債合計</b>      | <b>147,703,615</b> |
| <b>II 固定資産</b> |                    | <b>II 固定負債</b>     |                    |
| 1.有形固定資産       | <b>50,823,830</b>  | 長期借入金              |                    |
| 建物             | 32,192,622         | 繰延税金負債             |                    |
| 減価償却累計額        | -21,957,104        | 退職給付引当金            |                    |
| 構築物            | 3,685,276          | <b>固定負債合計</b>      |                    |
| 減価償却累計額        | -3,462,952         | <b>負債合計</b>        | <b>147,703,615</b> |
| 機械装置           | 4,686,000          | <b>I 株主資本</b>      |                    |
| 減価償却累計額        | -4,592,272         | 1. 資本金             | 30,000,000         |
| 工具器具           |                    | 2. 資本剰余金           |                    |
| 減価償却累計額        |                    | 資本準備金              |                    |
| 備品             |                    | 資本剰余金合計            |                    |
| 減価償却累計額        |                    | 3. 利益剰余金           |                    |
| 土地             | 40,272,260         | 利益準備金              |                    |
| 建設仮勘定          |                    | その他利益剰余金           |                    |
| 2.無形固定資産       | <b>170,568</b>     | 別途積立金              |                    |
| 電話加入権          | 170,568            | 繰越利益剰余金            | 70,576,645         |
| 3.投資その他の資産     | <b>444,234</b>     | 利益剰余金合計            | 70,576,645         |
| 投資有価証券         |                    | <b>株主資本合計</b>      | <b>100,576,645</b> |
| 関係会社株式         |                    | <b>II 評価・換算差額等</b> |                    |
| 出資金            |                    | その他有価証券評価差額金       |                    |
| 長期前払費用         | 119,234            | <b>評価・換算差額等合計</b>  |                    |
| 繰延税金資産         |                    | <b>純資産合計</b>       | <b>100,576,645</b> |
| 長期保証金          | 325,000            | <b>負債純資産合計</b>     | <b>248,280,260</b> |
| <b>固定資産合計</b>  | <b>51,438,632</b>  |                    |                    |
| <b>資産合計</b>    | <b>248,280,260</b> |                    |                    |

# 個別注記表

## 重要な会計方針に関する注記

1. 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ①子会社等の株式 該当無し
  - ②その他有価証券  
時価のあるもの 決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部資本直入法  
理し、売却原価は移動平均法により算定)によっております。  
時価を把握することが移動平均法による原価法によっております。  
極めて困難なもの
2. たな卸資産の評価基準及び評価方法
  - ①未成工事支出金 個別法による原価法によっております。
  - ②材料貯蔵品 移動平均法による原価法によっております。
3. 固定資産の減価償却の方法
  - ①有形固定資産 定率法によっております。  
ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く  
については、定額法を採用しております。
  - ②無形固定資産 定額法によっております。  
なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期  
(5年)に基づく定額法を採用しております。
4. 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るため、一般債権については法定繰入  
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  
収不能見込額を計上しております。
  - ②工事損失引当金 受注工事に係る将来の損失に備えるため、当期末手持工事のうち損  
生が見込まれ、かつ、その金額を合理的に見積もることができる工事  
で、損失見込額を計上しております。
  - ③役員賞与引当金 役員の賞与の支給に備えるため、支給見込額を計上しております。
5. 完成工事高の計上基準 完成工事の計上は、当事業年度末までの進捗部分について成果の  
が認められる工事については工事進行基準(工事の進捗度の見積り  
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ござ  
います。
6. 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  
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  
によっております。
7. 消費税等の会計処理 消費税等に相当する額の会計処理は、税抜方式によっております。

## 株主資本等変動計算書

1. 当事業年度末日における発行済株式数  
普通株式 600株
2. 当事業年度中に行った剰余金の配当  
当事業年度は配当を行っておりません。
3. 当事業年度末日後に行う剰余金の配当  
該当なし

## その他の注記

当期純利益 5,904,745円