

# 貸借対照表

平成23年3月31日現在

常盤工業株式会社

## 資産の部

I 流動資産		円
現金預金		1,370,611,051
受取手形		266,570,465
完成工事未収入金		4,152,382,603
売掛金		483,205,385
有価証券		63,729,088
未成工事支出金		1,831,950,356
材料貯蔵品		79,513,250
未収入金		573,091,622
未収消費税		98,815,300
その他流動資産		53,644,222
貸倒引当金		△ 43,878,171
流動資産合計		<u>8,929,635,171</u>
II 固定資産		
(1) 有形固定資産		
建物・構築物	1,597,606,737	
減価償却累計額	△ 1,165,933,102	431,673,635
機械・運搬具	3,973,479,209	
減価償却累計額	△ 3,722,882,207	250,597,002
工具器具・備品	104,619,827	
減価償却累計額	△ 97,610,740	7,009,087
土地		<u>1,463,874,427</u>
有形固定資産計		2,153,154,151
(2) 無形固定資産		
その他無形固定資産		<u>11,375,811</u>
無形固定資産計		11,375,811
(3) 投資その他の資産		
投資有価証券		28,676,375
子会社株式		278,800,410
破産更生債権等		92,006,890
長期前払費用		9,242,007
その他投資等		2,100,000
貸倒引当金		△ 92,006,890
投資その他の資産計		<u>318,818,792</u>
固定資産合計		<u>2,483,348,754</u>
III 繰延資産		
社債発行費		<u>3,387,825</u>
繰延資産合計		<u>3,387,825</u>
資産合計		<u><u>11,416,371,750</u></u>

## 負債の部

I 流	動 負 債	
	支 払 手 形	1,876,673,069
	工 事 未 払 金	1,966,355,236
	買 掛 金	414,947,461
	短 期 借 入 金	2,602,484,000
	未 払 金	54,943,480
	未 払 法 人 税 等	14,664,000
	未 成 工 事 受 入 金	1,161,594,055
	預 り 金	43,680,039
	そ の 他 流 動 負 債	796,322
	賞 与 引 当 金	89,000,000
	完 成 工 事 補 償 引 当 金	83,700,000
	受 注 工 事 損 失 引 当 金	28,500,000
	流 動 負 債 合 計	8,337,337,662
II 固	定 負 債	
	社 債	180,000,000
	長 期 借 入 金	551,116,000
	退 職 給 付 引 当 金	661,000,000
	固 定 負 債 合 計	1,392,116,000
	負 債 合 計	9,729,453,662

## 純資産の部

I 株	主 資 本	
	資 本 金	100,000,000
	資 本 剰 余 金	
	資 本 準 備 金	359,908,419
	そ の 他 資 本 剰 余 金	834,425,000
	資 本 剰 余 金 計	1,194,333,419
	利 益 剰 余 金	
	そ の 他 利 益 剰 余 金	
	固 定 資 産 圧 縮 積 立 金	552,000,000
	繰 越 利 益 剰 余 金	△ 145,079,248
	利 益 剰 余 金 計	406,920,752
	自 己 株 式	△ 17,488,450
	株 主 資 本 合 計	1,683,765,721
II 評 価 ・ 換 算 差 額 等		
	そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	3,152,367
	評 価 ・ 換 算 差 額 等 合 計	3,152,367
	純 資 産 合 計	1,686,918,088
	負 債 純 資 産 合 計	11,416,371,750

# 個別注記表

自 平成22年4月 1日  
至 平成23年3月31日

常盤工業株式会社

## 1 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

- (a) 関係会社株式 移動平均法による原価法  
(b) その他有価証券 決算日の市場価格に基づく時価法(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しております。)  
(c) 上記以外 移動平均法による原価法

#### ② 棚卸資産

- (a) 未成工事支出金 個別法による原価法  
(b) 材料貯蔵品 最終仕入れ法による原価法

### (2) 固定資産の減価償却の方法

#### ① 有形固定資産

定率法  
但し、平成10年4月1日以降に取得した建物については定額法。  
平成19年度より法人税法の改正に伴い、平成19年4月1日以降取得した有形固定資産については、改正法人税法に規定する償却方法により減価償却費を計上しております。

#### ② 無形固定資産

定額法

### (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るため、一般債権については貸倒実績率により、破産更生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おります。

#### ② 賞与引当金

従業員に対する賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

#### ③ 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、期末における退職給付債務を計上しております。

#### ④ 完成工事補償引当金

完成工事の補修による支出に備えるため、補修実績率及び個別可能性を検討し、補修見込額を計上しております。

#### ⑤ 受注工事損失引当金

未完成工事の損失に備えるため、損失見込額を計上しております。

### (4) 売上高の計上基準

#### ① 完成工事高

工事完成基準

### (5) 消費税等の会計処理方法

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。

## 2 貸借対照表等に関する注記

### (1) 担保に供している資産及び担保付債務

(単位:円)

担保に供している資産		担保されている債務	
種類	期末帳簿価額	内容	期末残高
定期預金	30,000,000	短期借入金	1,861,381,377
有価証券	63,719,000	長期借入金	
建物	329,837,950	社債	
土地	1,437,824,427		
合計	1,861,381,377	合計	1,861,381,377

(注)1 担保されている債務は、担保に供している資産の期末簿価をもとに評価しております。

## (2) 保証債務等

① 受取手形割引高 186,919,438 円

## (3) 関係会社に対する債権債務

(単位:円)

会社名	区分 科目	短期金銭債権				前期末比較 増減額
		完成工事未収入金・売掛金	未収入金	その他	合計	
道路工業(株)		0	0	43,232,163	43,232,163	43,232,163
浮間建設(株)		50,674,584	0	0	50,674,584	28,414,584
トキワ建設(株)		1,368,529	79,649,854	0	81,018,383	△ 29,481,258
(株)トキワコンストラクション		0	282,888,029	0	282,888,029	△ 25,248,983
TMCコンサルタント(株)		0	106,604,789	0	106,604,789	1,861,516
東洋ランドテクノ(株)		3,195,040	7,594,650	35,876,400	46,666,090	△ 53,333,910
(株)山本道路(新)		6,722,572	13,376,433	0	20,099,005	16,068,242
計		61,960,725	490,113,755	79,108,563	631,183,043	△ 18,487,646

会社名	区分 科目	短期金銭債務				前期末比較 増減額
		工事未払金 買掛金	未成工事受 入金	その他	合計	
道路工業(株)		612,000	0	7,084,775	7,696,775	2,726,266
浮間建設(株)		0	0	0	0	
トキワ建設(株)		5,847,030	0	12,100,000	17,947,030	2,812,030
(株)トキワコンストラクション		10,610,453	0	1,630,000	12,240,453	1,569,540
TMCコンサルタント(株)		0	0	0	0	
東洋ランドテクノ(株)		41,495,812	0	28,190,000	69,685,812	20,613,759
(株)山本道路(新)		0	0	2,130,200	2,130,200	△ 1,874,587
計		58,565,295	0	51,134,975	109,700,270	25,847,008

## 3 損益計算書に関する注記

## (1) 関係会社との営業取引高及び営業取引以外の取引高

(単位:円)

会社名	営業取引		営業取引以外の取引
	売上高	仕入高	
道路工業(株)	17,907,798	59,298,402	0
浮間建設(株)	58,988,790	0	7,500,000
トキワ建設(株)	14,030,882	17,759,866	0
(株)トキワコンストラクション	17,664,000	59,442,727	0
TMCコンサルタント(株)	0	0	0
東洋ランドテクノ(株)	29,763,562	178,144,000	0
(株)山本道路(新)	40,450,000	2,289,724	0
計	178,805,032	316,934,719	7,500,000

## 4 株主資本等変動計算書に関する注記

- (1) 事業年度末日における発行済株式の種類及び数
- |        |              |
|--------|--------------|
| 普通株式   | 9,000,000 株  |
| A種種類株式 | 14,000,000 株 |
- (2) 事業年度末日における自己株式の種類及び数
- |      |           |
|------|-----------|
| 普通株式 | 666,497 株 |
|------|-----------|

## 5 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、リース契約により使用している重要な固定資産として自動車及び通信機器・事務機器の一部があります。

6 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額 118円42銭

(2) 1株当たり当期純利益 17円04銭

1株当たり純資産の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

純資産の部の合計額	1,686,918,088 円
純資産の部の合計額から控除する金額	700,000,000 円
普通株式に係る期末の純資産額	986,918,088 円
期末の普通株式の発行済株式数	9,000,000 株
期末の普通株式の自己株式数	666,497 株

1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

当期純利益	142,036,421 円
普通株式に帰属しない金額	—
普通株式に係る当期純利益	142,036,421 円
普通株式の期中平均発行済株式数	9,000,000 株
普通株式の期中平均自己株式数	666,497 株