

# 貸借対照表

第24期 平成23年3月31日 現在

北電情報システムサービス株式会社

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	2,425,397	流動負債	586,644
現金及び預金	150,673	買掛金	33,037
受取手形	279	未払費用	450,743
売掛金	984,585	未払法人税等	75,764
リース投資資産	3,120	前受金	4,368
商 品	3,729	預り金	6,775
貯 蔵 品	1,088	工事損失引当金	430
仕 掛 品	17,608	そ の 他	15,525
前 払 費 用	809		
繰延税金資産	88,676		
短期貸付金	1,149,903		
そ の 他	27,938		
貸倒引当金	3,014		
固定資産	666,677	固定負債	964,870
有形固定資産	155,714	退職給付引当金	957,680
建 物	37,843	役員退任慰労引当金	7,190
構 築 物	736		
通信事業設備	43,324	負債合計	1,551,515
工具器具備品	73,574	(純資産の部)	
リース賃貸資産	234	株主資本	1,540,559
無形固定資産	744	資 本 金	50,000
電話加入権	744	利益剰余金	1,490,559
投資その他の資産	510,218	その他利益剰余金	1,490,559
投資有価証券	32,000	別途積立金	560,000
リース投資資産	9,939	繰越利益剰余金	930,559
繰延税金資産	424,898		
そ の 他	43,394		
貸倒引当金	13	純資産合計	1,540,559
資産合計	3,092,074	負債・純資産合計	3,092,074

## (注記等)

### 1. 重要な会計方針に関する注記

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、定率法によっています。

#### (2) 引当金の計上基準

##### 貸倒引当金

売上債権、貸付金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、また、回収困難な債権については、回収不能見込額を計上しております。

なお、一般債権は、前期まで法定繰入率により計上していましたが、税制改正により当期から、貸倒実績率による計上に変更しております。

これにより、営業利益は1,266千円、経常利益及び税引前当期純利益はそれぞれ9,811千円増加しております。

##### 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務に基づき計上しております。

##### ソフトウェア開発契約の工事損失引当金

受注案件の損失に備えるため、四半期末時点で将来の損失が見込まれるものについて、その損失額を計上しております。

#### (3) 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ます。

#### (4) リ - ス取引の会計基準

##### 借主側

所有権移転外ファイナンス・リ - ス取引について、リ - ス取引開始日が平成20年4月1日以降の取引については、通常の売買取引に係る会計処理によっています。

なお、リ - ス取引開始日が平成20年3月31日以前の取引については、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ます。

また、1年以内の短期リ - ス取引及び重要性の乏しいリ - ス取引で、リ - ス契約1件当たりのリ - ス料総額が300万円以下のリ - 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ます。

##### 貸主側

所有権移転外ファイナンス・リ - ス取引について、リ - ス取引開始日が平成20年4月1日以降の取引については、通常の売買取引に係る会計処理によっています。

なお、リ - ス取引開始日が平成20年3月31日以前の取引については、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ます。

#### (5) ソフトウェア開発契約の収益認識基準

ソフトウェア開発契約のうち、一定額以上のものについては、工事進行基準(工事進捗度の見積りは、原価比例法)により、収益を認識しております。

### 2. 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 821,443,375 円

(2) 支配株主に対する短期金銭債権 704,188,643 円

支配株主に対する短期金銭債務 2,886,489 円

### 3. 株主資本等変動計算書に関する注記

当該事業年度の末日における発行済株式の数 普通株式 500株

### 4. 当期純損益金額

(1) 当期純利益 111,424千円

(2) 1株当り当期純利益 222,849円38銭

### 5. その他の注記

記載金額は、千円未満を切り捨てて表示している。