

## 第21期決算公告

平成20年6月30日

横浜市神奈川区鶴屋町3丁目3番地の1  
株式会社ニッパツサービス  
代表取締役社長 鈴木 和巳

## 貸借対照表

平成20年3月31日現在

(単位：千円)

資産の部		負債及び純資産の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>資産の部</b>	<b>&lt; 7,764,625 &gt;</b>	<b>負債の部</b>	<b>&lt; 5,024,026 &gt;</b>
<b>流動資産</b>	<b>( 3,552,891 )</b>	<b>流動負債</b>	<b>( 3,589,780 )</b>
現金および預金	291,203	支払手形	239,404
受取手形	29,665	買掛金	240,518
売掛金	460,687	短期借入金	2,550,000
商品	9,308	一年以内返済長期借入金	60,000
半成工事資産	2,375,218	未払費用	51,043
未収入金	336,130	未払金	4,029
立替金	293	前受金	100
前払費用	15,554	預り金	398,466
その他流動資産	10,580	未払法人税等	46,220
繰延税金資産	24,333		
貸倒引当金	80	<b>固定負債</b>	<b>( 1,434,246 )</b>
		長期借入金	405,000
<b>固定資産</b>	<b>( 4,211,733 )</b>	長期繰延税金負債	940,486
<b>有形固定資産</b>	<b>( 3,923,309 )</b>	退職給付引当金	18,396
建物	1,973,021	役員退職慰労引当金	20,674
構築物	93,198	敷金預り金	49,691
機械装置	25,839		
工具器具備品	5,447	<b>純資産の部</b>	<b>&lt; 2,740,599 &gt;</b>
土地	1,825,805	<b>株主資本計</b>	<b>&lt; 2,671,757 &gt;</b>
		<b>資本金</b>	<b>( 180,000 )</b>
<b>無形固定資産</b>	<b>( 6,942 )</b>	<b>資本剰余金</b>	<b>( 141,087 )</b>
電話加入権	1,875	資本準備金	141,087
ソフトウェア	5,068	<b>利益剰余金</b>	<b>( 2,350,671 )</b>
<b>投資その他の資産</b>	<b>( 281,482 )</b>	利益準備金	45,000
投資有価証券	204,485	その他利益剰余金	2,305,671
出資金	140	固定資産圧縮記帳積立金	1,419,531
長期前払費用	2,559	繰越利益剰余金	886,139
保証金	57,740	(うち当期純利益)	( 42,275 )
その他の投資	19,058	<b>評価・換算差額等</b>	<b>( 68,842 )</b>
貸倒引当金	2,500	その他有価証券評価差額金	68,842
<b>合 計</b>	<b>7,764,625</b>	<b>合 計</b>	<b>7,764,625</b>

(記載金額は千円未満を四捨五入して表示しております)

# 個別注記表

( 継続企業の前提に関する注記 )

該当事項はありません。

( 重要な会計方針に係る事項に関する注記 )

1. 資産の評価基準および評価方法

有価証券

子会社株式および関連会社株式 ..... 移動平均法による原価法

その他の有価証券

時価のあるもの

..... 決算日の市場価格等に基づく時価法  
なお、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

時価のないもの

..... 移動平均法による原価法

たな卸資産

..... 総平均法による原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 ..... 定率法、ただし伊勢原工場・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。

無形固定資産 ..... 定額法

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  
期間(5年)に基づく定額法。

3. 引当金の計上方法

貸倒引当金 ..... 債権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検討し、回  
収不能見込額を計上しております。

退職給付引当金 ..... 従業員の退職給付に備えるため、期末における退職  
給付債務(期末自己都合要支給額)を計上しており  
ます。

役員退職慰労引当金 ..... 役員の退職慰労金の支出に備えて、内規に基づく  
期末要支給額を計上しております。

4. リース取引の会計処理

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、  
通常の賃貸借契約に係る方法に準じた会計処理によっております。

5. 消費税等の会計処理 ..... 税抜方式

( 会計処理の変更 )

( 固定資産の減価償却方法の変更 )

法人税法の改正((所得税法等の一部を改正する法律 平成19年3月30日法律第6号)及び(法人税法施行  
令の一部を改正する政令平成19年3月30日政令第83号))に伴い、当事業年度から、平成19年4月1日以降に  
取得したものについては、改正後の法人税法に基づく方法に変更しております。これに伴い、前事業年度  
と同一の方法によった場合と比べ、営業利益、経常利益及び税引前当期純利益が543千円それぞれ減少  
しております。

( 追加情報 )

当事業年度から、平成19年3月31日以前に取得したものについては、償却可能限度額まで償却が終了した  
翌年から5年間で均等償却する方法によっております。これに伴い、前事業年度と同一の方法によった  
場合と比べ、営業利益、経常利益及び税引前当期純利益が1,276千円それぞれ減少しております。

(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	1,860,394 千円
2. 関係会社に対する短期金銭債権	310,105 千円
関係会社に対する短期金銭債務	22,543 千円

(損益計算書に関する注記)

1. 関係会社との取引高	
売上高	1,816,673 千円
営業取引以外の取引高	42 千円

(株主資本等変動計算書に関する注記)

1. 当事業年度末日における発行済株式の数	普通株式	360,000 株
-----------------------	------	-----------

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額	1株当たり配当額	基準日	効力発生日
平成19年6月22日 定時株主総会	普通株式	10,800千円	30円	平成19年 3月31日	平成19年 6月25日
平成19年11月14日 取締役会	普通株式	10,800千円	30円	平成19年 9月30日	平成19年 11月16日

(2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生が翌事業年度となるもの

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額	1株当たり配当額	基準日	効力発生日
平成20年6月30日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	10,800千円	30円	平成20年 3月31日	平成20年 7月3日

( 税効果会計に関する注記 )

繰延税金の発生 の 主な原因

1. 流動の部

繰延税金資産

賞与引当金繰入額	8,697 千円
保険部売上	8,533 千円
不動産分譲棚卸資産評価損失	2,804 千円
貸倒引当金	32 千円
未払事業税	4,268 千円
計	24,333 千円

2. 固定の部

繰延税金資産

退職給付引当金	7,358 千円
減価償却費損金算入限度超過額	1,290 千円
役員退職慰労引当金	8,270 千円
減損損失(建物他)	34,845 千円
計	51,763 千円

繰延税金負債

圧縮記帳積立金	946,354 千円
その他有価証券評価差額	45,894 千円
計	992,249 千円

繰延税金負債の純額 940,486 千円

注) 繰延税金資産と繰延税金負債との相殺額

( 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固定資産の主なものは、液体窒素・アンモニア貯蔵供給設備であります。

( 関連当事者との取引に関する注記 )

1. 親会社等

会社名	住所	資本金 又は出資金 (百万円)	主要な 事業の内容	議決権等の 主要割合	関係内容		取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
					役員の兼任等	事実上の関係				
日本発条株式会社	神奈川県横浜市	17,009	懸架ばね、シート、精密部品、その他	100%	2名	当社販売先	リタン原料、高圧ガス、不動産賃貸 他	1,817	売掛金	300

(注) 1. 上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

上記会社への当社製品の販売については、市場価格等を参考に決定しております。

( 1株当たり情報に関する注記 )

1. 1株当たり当期純資産額	7,612 円 77 銭
2. 1株当たり当期純利益	117 円 42 銭

( 重要な後発事象に関する注記 )

平成20年4月1日付で株式会社ニッパツアメニティと合併いたしました。

( その他の注記 )

該当事項はありません。

( 記載金額は表示単位未満を四捨五入して表示しております )