

貸借対照表

(平成29年3月31日現在)

単位：千円

資 産 の 部		負 債 の 部	
流 動 資 産	9,105,760	流 動 負 債	7,092,771
現 金 預 金	1,763,016	支 払 手 形	2,063,522
受 取 手 形	817,741	買 掛 金	4,567,368
電 子 記 録 債 権	420,104	工 事 未 払 金	3,381
売 掛 金	4,880,014	未 払 金	102,660
完 成 工 事 未 収 入 金	263,614	未 払 費 用	234,414
商 品	886,617	未 払 法 人 税 等	76,681
未 成 工 事 支 出 金	27,532	預 り 金	6,714
未 収 入 金	15,595	役 員 賞 与 引 当 金	12,110
繰 延 税 金 資 産	89,111	リ ー ス 債 務	22,348
そ の 他 流 動 資 産	4,411	そ の 他 流 動 負 債	3,568
貸 倒 引 当 金	△ 62,000	固 定 負 債	196,510
固 定 資 産	2,218,682	役 員 等 退 職 慰 労 引 当 金	41,110
有 形 固 定 資 産	1,612,776	預 り 保 証 金	23,378
建 物	888,118	リ ー ス 長 期 債 務	58,584
車 両 運 搬 具	1,201	繰 延 税 金 負 債	73,438
器 具 備 品	19,504		
土 地	629,681		
リ ー ス 資 産	74,269		
無 形 固 定 資 産	73,361	負 債 合 計	7,289,282
ソ フ ト ウ ェ ア	65,471	純 資 産 の 部	
電 話 加 入 権	7,890	株 主 資 本	3,942,035
投 資 そ の 他 の 資 産	532,544	資 本 金	72,000
投 資 有 価 証 券	245,751	利 益 剰 余 金	3,870,035
出 資 金	370	利 益 準 備 金	18,000
保 証 金	217,838	そ の 他 利 益 剰 余 金	3,852,035
破 産 債 権 等	732	固 定 資 産 圧 縮 積 立 金	53,033
長 期 未 収 入 金	11,226	別 途 積 立 金	1,660,000
長 期 前 払 費 用	680	繰 越 利 益 剰 余 金	2,139,002
前 払 年 金 費 用	55,675	(うち当期純利益)	(305,370)
そ の 他 投 資 等	19,928	評 価 ・ 換 算 差 額 等	93,123
貸 倒 引 当 金	△ 19,659	そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	93,123
資 産 合 計	11,324,442	純 資 産 合 計	4,035,159
		負 債 及 び 純 資 産 合 計	11,324,442

(注) 千円未満の金額は切捨て表示している。

個別注記表

(平成 28 年 4 月 1 日～平成 29 年 3 月 31 日)

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

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

(評価差額は全部純資産直入法、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

②たな卸資産

1) 商品

最終仕入原価法

2) 未成工事支出金

個別法による原価法

(2) 固定資産の減価償却方法

①有形固定資産（リース資産を除く）

定率法。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）並びに平成 28 年 4 月 1 日に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用している。

なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっている。

②無形固定資産（リース資産を除く）

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）に基づく定額法を採用している。

③リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用している。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成 20 年 3 月 31 日以前のリース取引については、通常の賃貸借取引に準じた会計処理によっている。

(3) 引当金の計上基準

①貸倒引当金

金銭債権等の貸倒による損失に備えるため、一般債権については法人税法の規定による法定繰入率により、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いる。

②役員賞与引当金

役員賞与の支払に備えるため、当期末における支給見込額を計上している。

③退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見込額及び年金資産に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

④役員等退職慰労引当金

役員・準役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく当期末要支給額を計上している。

(4) 消費税及び地方消費税の処理方法

税抜方式によっている。

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	728,083 千円
(2) 関係会社に対する債権債務	
短期金銭債権	1,340,193 千円
短期金銭債務	130,928 千円
長期金銭債務	58,584 千円

税効果会計に関する注記

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

(平成 29 年 3 月 31 日現在)

繰延税金資産

退職給付引当金損金算入限度額超過額	△19,079 千円
役員等退職慰労引当金否認	14,088
投資有価証券評価損否認	4,554
未払賞与否認	66,739
貸倒引当金損金算入限度超過額	7,038
その他	30,002
繰延税金資産 小計	103,343 千円
評価性引当額	△18,972
繰延税金資産 合計	84,371 千円

繰延税金負債

退職給付債務調整勘定	△3,639
その他有価証券評価差額金	△37,408
固定資産圧縮積立金	△27,650
繰延税金負債合計	△68,697 千円
繰延税金負債の純額	△15,673 千円

関連当事者との取引に関する注記

(1) 親会社及び法人主要株主等

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金(千円)	事業の内容又は職業	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
親会社	株式会社 中電工	広島市 中区	3,481,905	電気工事等の請負施工	直接 50.03	電気工事材料・器具の販売、電気通信工事の施工	電気工事材料等の納入	9,054,615	売掛金	1,172,613
							電気工事等の請負	442,142	完成工事未収入金	89,992
							電気工事等の発注・売上割戻金	157,689	買掛金	103,838
							事務所賃料等の支払	11,733	未払金	867

(注) 1. 上記の金額のうち、取引金額には消費税等は含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれている。

2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

電気工事材料の納入等については、事前に単価契約を締結し、これにより取引金額を決定するものと、一般取引先と同様個々の材料について見積りにより取引金額を決定するものがある。

(2) 兄弟会社等

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金(千円)	事業の内容又は職業	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
親会社の子会社	中工開発(株)	広島市 中区	20,000	保険代理・リース	なし	保険及びリース契約	機器等の販売	545	売掛金	175
							保険・リース契約	37,848	未払金 リース債務	3,602 80,932
親会社の子会社	(株)イーベック 広島	広島市 中区	20,000	電気工事等の設計・積算	なし	電気工事材料・器具の販売、電気通信工事の施工	電気工事材料等の納入	944	売掛金	158
親会社の子会社	(株)中電工テック	広島市 中区	20,000	配電線工事の施工	なし	電気工事材料・器具の販売、電気通信工事の施工	電気工事材料等の納入	4,169	売掛金	620
							土地建物の売却	45,817	—	—
							測定工具等の試験料	52	—	—
親会社の子会社	(株)広島エレテック	広島市 西区	20,000	一般電気工事等の設計・施工	直接 3.64%	電気工事材料・器具の販売、電気通信工事の施工	電気工事材料等の納入	143,415	売掛金	28,962
							電気工事等の請負	1,100	完成工事未収入金	507
							受取配当金	220	—	—
							電気工事等の発注	250	未払金	270
親会社の子会社	(株)岡山エレテック	岡山市 中区	20,000	一般電気工事等の設計・施工	なし	電気工事材料・器具の販売、電気通信工事の施工	電気工事材料等の納入	87,059	売掛金	16,940
							電気工事等の請負	4,195	完成工事未収入金	660
親会社の子会社	(株)山口エレテック	山口県 周南市	20,000	一般電気工事等の設計・施工	なし	電気工事材料・器具の販売、電気通信工事の施工	電気工事材料等の納入	93,972	売掛金	12,623
							電気工事等の請負	2,430	完成工事未収入金	399

親会社 の子会社	(株)島根エレック	島根県 松江市	20,000	一般電気工 事等の設 計・施工	なし	電気工事材 料・器具の 販売、 電気通信工 事の施工	電気工事材料 等の納入	55,200	売掛金	12,607
							電気工事等の 請負	770	—	—
							電気工事等の 発注	1,890	—	—
親会社 の子会社	(株)鳥取エレック	鳥取県 鳥取市	20,000	一般電気工 事等の設 計・施工	なし	電気工事材 料・器具の 販売、 電気通信工 事の施工	電気工事材料 等の納入	33,095	売掛金	3,695
親会社 の子会社	CHUDNKO (Malaysia)S dn.Bhd.	マレーシア	6 百万 マレーシア リンギット	一般電気工 事等の設 計・施工	なし	電気工事材 料・器具の 販売、 電気通信工 事の施工	電気工事材料 等の納入	2,108	売掛金	233

(注) 上記の金額のうち、取引金額には消費税等は含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれている。

1 株当たり情報に関する注記

1 株当たり純資産額	2,802 円 19 銭
1 株当たり当期純利益	212 円 06 銭