# 貸借対照表

2023年 3月31日現在

北電テクノサービス株式会社

(単位:千円)

科目	金額	科目	金額
(資産の部)		(負債の部)	
【流動資産】	3, 875, 711	【流動負債】	1, 172, 502
現金及び預金	230, 030	買 掛 金	174
受 取 手 形	9, 647	工事未払金	852, 942
完成工事未収入金	1, 588, 725	リース債務	11, 315
未成工事支出金	41, 491	未 払 金	108, 179
短期貸付金	1, 931, 787	未払費用	63, 137
前払費用	1, 331, 137	未払法人税等	25, 342
で の 他	73, 853	預り金	12, 373
	75, 655	その他	99, 036
			99, 030
【固定資産】	826, 255	【固定負債】	625, 332
(有形固定資産)	(288, 326)	リース債務	21, 627
建物	206, 393	退職給付引当金	598, 603
構築物	1, 735	役員退任慰労引当金	5, 101
機械装置	4, 431		
工具及び器具	38, 303		
備品品	7, 963	負 債 合 計	1, 797, 834
リース 資産	29, 499		
(無形固定資産)	(101, 773)	(純資産の部)	
電話加入権	5, 203	【株 主 資 本】	2, 904, 132
ソフトウェア	96, 570	(資 本 金)	(50,000)
(投資その他の資産)	(436, 154)	(利益剰余金)	(2, 854, 132)
投資有価証券	455	利益準備金	12, 500
繰 延 税 金 資 産	387, 433	その他利益剰余金	2, 841, 632
そ の 他	48, 265	別 途 積 立 金	150,000
		繰越利益剰余金	2, 691, 632
		純 資 産 合 計	2, 904, 132
資産合計	4, 701, 966	負債及び純資産合計	4, 701, 966

(注)千円未満切捨表示。

# 個 別 注 記 表

自 2022年 4月 1日 至 2023年 3月31日

## 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 市場価格のないその他有価証券のみで、移動平均法による原価法 によっている。

②たな卸資産(貯蔵品)・・・・・・ 最終仕入原価法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価の切下げの方法により算定)によっている。

### (2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産 定率法によっている。ただし、1998年4月1日以後に取得した (リース資産を除く) 建物(建物附属設備を除く)並びに2016年4月1日以後に取得した 建物附属設備及び構築物については、定額法によっている。

②無形固定資産・・・・・・ 定額法によっている。

③リース資産 ・・・・・ 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るものについては、 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 ・・・・・ 金銭債権の貸倒損失に備えるため、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いる。

③役員退任慰労引当金・・・・・ 役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末 要支給額の100%を計上している。

#### (4) 収益及び費用の計上基準

当社の主要な事業は、電力設備(発電・送電・変電・配電・通信・給電等)の建設及び保守工事であり、工事請負契約に基づき工事成果物を引き渡す履行義務を負っている。当該契約は、一定の期間にわたり履行義務を充足する取引であり、履行義務の充足の進捗度に応じて収益を認識している。ただし、契約における取引開始日から完全に履行義務を充足すると見込まれる時点までの期間がごく短い場合には、一定の期間にわたり収益を認識せず、完全に履行義務を充足した時点で収益を認識している。

- 2. 株主資本等変動計算書に関する注記
  - (1) 当事業年度の末日における発行済株式の数 普通株式 500株
  - (2) 当事業年度中に行った剰余金の配当に関する事項

2022年6月29日 定時株主総会決議

①配当金の総額 133,753,000 円 ②配当の原資 利益剰余金 ③1株当たりの配当額 267,506 円 ④基準日 2022年3月31日 ⑤効力発生日 2022年7月29日

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

2023年6月開催予定の定時株主総会において決議予定

①配当金の総額 115,697,500 円 ②配当の原資 利益剰余金 ③1株当たりの配当額 231,395 円 ④基準日 2023年3月31日 ⑤効力発生日 2023年7月31日

3. 税効果会計に関する注記

グループ通算制度を適用する場合の会計処理及び開示に関する取扱いの適用

当社は、当事業年度から、連結納税制度からグループ通算制度へ移行している。これに伴い、 法人税及び地方法人税並びに税効果会計の会計処理及び開示については、「グループ通算制度を 適用する場合の会計処理及び開示に関する取扱い」(実務対応報告第42号 2021年8月12日。以下 「実務対応報告第42号」という。)に従っている。

また、実務対応報告第42号第32項(1)に基づき、実務対応報告第42号の適用に伴う会計方針の変更による影響はないものとみなしている。

4. 当期純利益

231,395 千円

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。