

# 計 算 書 類

自：平成25年 4月 1日  
至：平成26年 3月 31日

テスコ 株式会社

# 貸借対照表

(平成26年3月31日現在)

(単位：千円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
<b>【流動資産】</b>	<b>【4,914,402】</b>	<b>【流動負債】</b>	<b>【2,727,756】</b>
現金及び預金	2,372,642	支払手形	934,956
受取手形	156,313	買掛金	1,640,622
売掛金	2,101,362	未払金	36,061
商品	210,112	未払費用	37,506
前払費用	2,511	未払法人税等	9,690
未収入金	46,484	未払消費税等	6,796
繰延税金資産	23,210	賞与引当金	55,564
その他	2,404	前受金	2,422
貸倒引当金	△640	その他	4,135
<b>【固定資産】</b>	<b>【925,020】</b>	<b>【固定負債】</b>	<b>【132,967】</b>
(有形固定資産)	(655,285)	退職給付引当金	132,967
建物	189,407		
構築物	9,762		
車両運搬具	53,634		
工具、器具及び備品	241,864		
一括償却資産	15,280		
減価償却累計額	△309,873		
土地	276,848		
建設仮勘定	178,361		
(無形固定資産)	(93,832)		
ソフトウェア	85,440		
その他	8,392		
(投資その他の資産)	(175,902)		
投資有価証券	90,483		
保険積立金	23,417		
敷金及び保証金	20,339		
繰延税金資産	41,498		
その他	164		
<b>資産合計</b>	<b>5,839,423</b>	<b>負債合計</b>	<b>2,860,723</b>
		<b>純資産の部</b>	
		<b>【株主資本】</b>	<b>【2,964,458】</b>
		資本金	20,000
		資本剰余金	200
		資本準備金	200
		利益剰余金	2,944,258
		利益準備金	7,000
		その他利益剰余金	2,937,258
		繰越利益剰余金	2,937,258
		<b>【評価・換算差額等】</b>	<b>【14,241】</b>
		その他有価証券評価差額金	14,241
		<b>純資産合計</b>	<b>2,987,700</b>
		<b>負債純資産合計</b>	<b>5,839,423</b>

# 損益計算書

(平成25年4月1日から  
平成26年3月31日まで)

(単位：千円)

科 目	金 額	
売 上 高		9,590,068
売 上 原 価		8,254,226
売 上 総 利 益		1,335,841
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		852,432
営 業 利 益		483,409
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	105	
受 取 配 当 金	1,046	
不 動 産 賃 貸 料	89	
そ の 他	1,476	2,716
営 業 外 費 用		
そ の 他	60	60
経 常 利 益		486,066
特 別 利 益		
固 定 資 産 売 却 益	1,212	1,212
特 別 損 失		
固 定 資 産 除 却 損	107	
投 資 有 価 証 券 評 価 損	537	645
税 引 前 当 期 純 利 益		486,633
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税	162,572	
法 人 税 等 調 整 額	18,677	181,249
当 期 純 利 益		305,383

# 株主資本等変動計算書

(平成25年4月1日から  
平成26年3月31日まで)

(単位：千円)

	株 主 資 本						
	資 本 金	資 本 剰 余 金		利 益 剰 余 金			株 主 資 本 計 合
		資 本 準 備 金	資 本 剰 余 金 計 合	利 益 準 備 金	そ の 他 剰 余 金 繰 越 剰 余 金	利 益 剰 余 金 計 合	
当事業年度期首残高	20,000	200	200	7,000	2,634,347	2,641,347	2,661,547
当事業年度変動額							
剰余金の配当					△2,472	△2,472	△2,472
当期純利益					305,383	305,383	305,383
株主資本以外の項目の当事業年度変動額(純額)							
当事業年度変動額合計	—	—	—	—	302,911	302,911	302,911
当事業年度末残高	20,000	200	200	7,000	2,937,258	2,944,258	2,964,458

	評 価 ・ 換 算 差 額 等		純 資 産 合 計
	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
当事業年度期首残高	5,361	5,361	2,666,909
当事業年度変動額			
剰余金の配当			△2,472
当期純利益			305,383
株主資本以外の項目の当事業年度変動額(純額)	8,879	8,879	8,879
当事業年度変動額合計	8,879	8,879	311,790
当事業年度末残高	14,241	14,241	2,978,700

## 個別注記表

### 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 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法（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。）を採用しております。

時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

##### ② たな卸資産の評価基準及び評価方法

商品

個別法による原価法（貸借対照表価格は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）を採用しております。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

##### ① 有形固定資産（リース資産を除く）

定率法を採用しております。

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備は除く）については定額法によっております。

##### ② 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用しております。

ただし、自社利用のソフトウェアにつきましては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法、市場販売目的のソフトウェアについては、見込有効期間（3年）に基づく定額法を採用しております。

##### ③ リース資産

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おります。

#### (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、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おります。

##### ② 賞与引当金

従業員の賞与の支払に備えて、賞与支給見込額の当期負担額を計上しております。

##### ③ 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。

(4) 収益及び費用の計上基準

完成工事高及び完成工事原価の計上基準

- ① 当事業年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められる工事  
工事進行基準（工事の進捗率の見積りは原価比例法）
- ② その他の工事  
工事完成基準

(5) その他計算書類作成のための基本となる事項

消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

2. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当該事業年度末における発行済株式の種類及び総数

普通株式 190,210株

(2) 当該事業年度末における自己株式の種類及び総数

普通株式 一株

(3) 剰余金の配当に関する事項

① 配当金支払額等

決議	株式の種類	配当金の総額(千円)	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
平成25年6月28日 定時株主総会	普通株式	2,472	13	平成25年 3月31日	平成25年 7月1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になるもの

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当 額(円)	基準日	効力発生日
平成26年6月10日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	305,383	1,605	平成26年 3月31日	平成26年 6月11日