

# 第27期決算公告

平成18年5月25日

東京都豊島区南大塚三丁目53番11号  
日立プラントシステムエンジニアリング株式会社  
取締役社長 堀内 哲男

## 貸借対照表

(平成18年 3月31日現在)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)	千円	(負債の部)	千円
流動資産	1,738,032	流動負債	1,313,349
現金預金	111,469	買掛金	424,676
受取手形	7,523	短期借入金	415,357
売掛金	1,331,606	未払費用	123,404
前払費用	18,488	賞与引当金	246,540
繰延税金資産	119,638	前受金	30,660
仕掛品等	152,859	預り金	19,311
その他流動資産	4,152	未払諸税金	53,398
(△)貸倒引当金	△ 7,706		
固定資産	713,249	固定負債	369,993
有形固定資産	14,189	退職給付引当金	315,493
建物・附属設備	9,115	役員退職慰労引当金	54,500
工具器具備品	686	負債合計	1,683,342
土地	4,387		
無形固定資産	204,552	(資本の部)	
施設利用権	4,119	資本金	64,000
その他無形固定資産	200,432	資本準備金	39,050
投資等	494,508	利益剰余金	664,888
投資有価証券	19,125	利益準備金	15,000
差入敷金保証金	277,616	別途積立金	454,000
繰延税金資産	134,408	当期末処分利益	195,888
その他の投資	64,138	(うち当期利益)	(90,499)
(△)貸倒引当金	△ 780	資本合計	767,939
資産合計	2,451,282	負債・資本合計	2,451,282

(注)

- 有価証券の評価方法及び評価基準  
時価のない有価証券……移動平均法に基づく原価法
- 棚卸資産の評価方法及び評価基準  
仕掛品……個別法に基づく原価法
- 減価償却資産の減価償却の方法  
①有形固定資産……定率法  
(但、平成10年4月1日以後取得建物は定額法)  
有形固定資産の減価償却費累計額 37,623千円  
②無形固定資産  
市場販売目的のソフトウェアは、見込販売数量に基づく償却額と残存有効期間(3年以内)に基づく均等配分額と比較し、いずれか大きい額を当期償却額としております。  
その他の無形固定資産は定額法を採用しております。
- 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法人税法の規程による法定繰入率により計上しております。
- 退職給付引当金  
従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、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るため、内規に基づく当期末要支給額を計上しております。
- 貸借対照表に計上した固定資産のほか、リースにより使用している重要な資産として、事務機器があります。
- 消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によるおります。
- 親会社に対する短期金銭債権 749,967千円  
親会社に対する短期金銭債務 432,598千円
- 1株当りの当期利益 554円67銭