

貸借対照表

[2024年3月31日現在]

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
流 動 資 産	13,243,255	流 動 負 債	3,077,444
現金及び預金	7,074	工事未払金	1,265,287
受取手形	124,668	買掛金	245,925
完成工事未収入金	4,274,114	短期借入金	-
売掛金	576,905	リース債務	476,498
リース投資資産	5,807,292	未払費用	623,588
リース債権	277,362	未払法人税等	237,377
未収入金	14,404	未払消費税等	124,076
未成工事支出金	666,142	未成工事受入金	68,691
材料貯蔵品	4,821	工事損失引当金	-
短期貸付金	1,274,517	完成工事補償引当金	36,000
その他流動資産	215,951	その他流動負債	-
固 定 資 産	1,007,726	固 定 負 債	5,919,771
有形固定資産	66,254	リース債務	5,310,946
建物	45,515	退職給付引当金	608,825
機械装置	361	負債合計	8,997,216
工具器具備品	20,377	純 資 産 の 部	
無形固定資産	12,407	株 主 資 本	5,208,511
電話加入権	360	資 本 金	100,000
ソフトウェア	11,498	利 益 剰 余 金	5,108,511
特許権	549	利益準備金	25,000
投資その他の資産	929,063	その他利益剰余金	5,083,511
投資有価証券	416,271	特別積立金	1,941,000
関係会社株式	153,000	繰越利益剰余金	3,142,511
従業員貸付金	2,628	(当期純利益)	(828,906)
繰延税金資産	352,564	評価・換算差額等	45,254
その他投資	4,600	その他有価証券評価差額金	45,254
資産合計	14,250,981	純資産合計	5,253,765
		負債・純資産合計	14,250,981

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

個 別 注 記 表

〔 2023年 4 月 1 日から
2024年 3 月31日まで〕

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 有価証券の評価は、子会社株式については移動平均法による原価法、その他有価証券のうち、時価のあるものについては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)、時価のないものについては移動平均法による原価法によっている。
- ② たな卸資産の評価は、主として個別法による原価法(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形固定資産の減価償却は、定率法によっている。ただし、1998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2016年4月1日以降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。
- ② 無形固定資産の減価償却は、定額法によっている。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に基づく定額法を採用している。

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金・・・・・・期末現在に有する金銭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いる。

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に基づき計上している。

工事損失引当金・・・・・・期末の未引渡工事のうち、大幅な損失が発生すると見込まれる工事について当該損失を合理的に見積り計上している。

完成工事補償引当金・・・・完成工事に係る補償費用に備えるため、当期の完成工事に対する補償発生見込み額を計上している。

(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

当期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契約については工事進行基準を適用し、その他の工事契約については工事完成基準を適用しております。なお、工事進行基準を適用する工事の当期末における進捗度の見積りは、原価比例法によっております。

(5) その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

① グループ通算制度の適用

当社は、グループ通算制度を適用しており、法人税及び地方法人税の会計処理及び開示並びにこれらに関する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）に従っている。

② 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっている。

2. 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おります。

以 上