

貸借対照表

(2021年3月31日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	42,832,328	流動負債	25,168,541
現金預金	271,278	支払手形	1,118,997
受取手形	953,414	電子記録債務	1,621,557
電子記録債権	392,441	工事未払金	10,434,942
完成工事未収入金	18,060,256	リース債務	6,738
未成工事支出金	2,758,130	未払金	2,055,858
材料貯蔵品	264,238	未払費用	1,398,041
預け金	18,700,000	未払法人税等	304,389
前払費用	66,913	未払消費税等	1,466,893
未収入金	890,420	未成工事受入金	1,089,700
その他	576,558	預り金	2,348,806
貸倒引当金	△101,323	完成工事補償引当金	3,321,000
		その他	1,616
固定資産	7,055,197	固定負債	2,329,177
有形固定資産	1,493,183	リース債務	13,519
建物・構築物	513,117	退職給付引当金	1,154,628
機械・運搬具	97,592	役員退職慰労引当金	117,030
工具器具・備品	82,116	債務保証損失引当金	1,024,000
土地	781,770	その他	20,000
リース資産	18,587	負債合計	27,497,719
無形固定資産	303,838	(純資産の部)	
ソフトウェア	303,838	株主資本	22,383,285
投資その他の資産	5,258,174	資本金	2,300,000
投資有価証券	107,189	資本剰余金	1,634,445
関係会社株式	958,125	資本準備金	1,634,445
関係会社貸付金	869,400	利益剰余金	18,448,839
長期前払費用	23,979	利益準備金	40,800
前払年金費用	1,147,715	その他利益剰余金	18,408,039
繰延税金資産	1,831,838	別途積立金	14,000,000
その他	329,896	繰越利益剰余金	4,408,039
貸倒引当金	△9,970	評価・換算差額等	6,520
		その他有価証券評価差額金	6,520
		純資産合計	22,389,806
資産合計	49,887,526	負債純資産合計	49,887,526

損益計算書

(自 2020 年 4 月 1 日
至 2021 年 3 月 31 日)

(単位：千円)

売上高		
完成工事高		73,566,380
売上原価		
完成工事原価		<u>63,587,958</u>
売上総利益		
完成工事総利益		9,978,422
販売費及び一般管理費		<u>4,046,072</u>
営業利益		5,932,349
営業外収益		
受取利息配当金	20,001	
その他	<u>15,276</u>	35,278
営業外費用		
支払利息	1,726	
その他	<u>49,226</u>	<u>50,952</u>
経常利益		5,916,675
税引前当期純利益		5,916,675
法人税、住民税及び事業税	1,760,881	
法人税等調整額	<u>88,301</u>	<u>1,849,183</u>
当期純利益		<u><u>4,067,492</u></u>

株主資本等変動計算書

(自 2020年 4月 1日
至 2021年 3月 31日)

(単位：千円)

	株主資本							
	資本金	資本剰余金		利益 準備金	利益剰余金		利益 剰余金 合計	株主 資本 合計
		資本 準備金	資本 剰余金 合計		その他 利益剰余金			
					別途 積立金	繰越利益 剰余金		
当期首残高	2,300,000	1,634,445	1,634,445	40,800	13,500,000	4,800,379	18,341,179	22,275,625
当期変動額								
剰余金の配当						△3,959,832	△3,959,832	△3,959,832
利益処分（別途 積立金の組入）					500,000	△500,000	—	—
当期純利益						4,067,492	4,067,492	4,067,492
株主資本以外の 項目の当期変動 額（純額）								
当期変動額合計	—	—	—	—	500,000	△392,339	107,660	107,660
当期末残高	2,300,000	1,634,445	1,634,445	40,800	14,000,000	4,408,039	18,448,839	22,383,285

	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	
当期首残高	5,996	5,996	22,281,621
当期変動額			
剰余金の配当			△3,959,832
利益処分（別途 積立金の組入）			—
当期純利益			4,067,492
株主資本以外の 項目の当期変動 額（純額）	524	524	524
当期変動額合計	524	524	108,184
当期末残高	6,520	6,520	22,389,806

注 記 表

自 2020年 4月 1日

至 2021年 3月31日

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- | | |
|----------|---|
| ①関係会社株式 | 移動平均法による原価法 |
| ②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) |
| 時価のないもの | 移動平均法による原価法 |

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- | | |
|----------|--|
| ①未成工事支出金 | 個別法による原価法 |
| ②材料貯蔵品 | 移動平均法による原価法 (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) |

(3) 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
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)、2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物、並びに特殊工法グループについては定額法定額法 |
| 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 |
| 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 |

(4) 引当金の計上基準

- | | |
|------------|---|
| ①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工事損失引当金 | 受注工事に係る将来の損失に備えるため、当事業年度末手持工事のうち損失の発生が見込まれ、かつ、その金額を合理的に見積もることができる工事について、損失見込額を計上しております。 |
| ③完成工事補償引当金 | 完成工事に係る契約不適合の費用に備えるため、完成工事高に対する引当の他に、個別工事について見積補償額を計上しております。 |
| ④債務保証損失引当金 | 将来の債務保証の履行による損失に備えるため、保証先の資産内容などを勘案し、損失見積額を計上しております。 |
| ⑤退職給付引当金 | 従業員の退職給付に備えるため、当事業年度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計上しております。 |
| ⑥役員退職慰労引当金 | 役員及び執行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を計上しております。 |

(5) 完成工事高及び完成工事原価の計上基準

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事業年度末における進捗度の見積もりは、原価比例法によっております。

- (6) 消費税等の会計処理 税抜方式
 (7) 連結納税制度 適用しております。

2. 貸借対照表関係

(1) 有形固定資産の減価償却累計額	1, 589, 872千円
(2) 関係会社に対する短期金銭債権	24, 384, 041千円
(3) 関係会社に対する長期金銭債権	869, 400千円
(4) 関係会社に対する短期金銭債務	3, 125, 848千円
(5) 保証債務（保証先：リオフィルコーポレーション） （保証内容：留保金返還保証ほか）	1, 381, 150千円
(6) 債権流動化による完成工事未収入金譲渡高	7, 673, 600千円

3. 損益計算書関係

(1) 関係会社に対する売上高	16, 741, 139千円
(2) 関係会社からの仕入高	670, 325千円
(3) 関係会社との営業取引以外の取引高	21, 976千円

4. 株主資本等変動計算書関係

(1) 当事業年度末における発行済株式の種類及び数	普通株式	1, 769, 362株
(2) 当事業年度中に行った剰余金の配当	配当総額	3, 959, 832千円
	配当原資	利益剰余金
	1株当たり配当額	2, 238円
(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になるもの		
①決議（予定）	2021年6月30日	定時株主総会
②株式の種類	普通株式	
③配当の原資	利益剰余金	
④配当金の総額	4, 092, 534千円	
⑤1株当たり配当額	2, 313円	
⑥基準日	2021年3月31日	
⑦効力発生日	2021年7月1日	

5. 税効果会計

繰延税金資産の発生の主な原因別内訳

完成工事補償引当金	1, 029, 510千円
未払費用（未払賞与）	364, 250千円
債務保証損失引当金	317, 440千円
その他	120, 638千円
繰延税金資産の純額	1, 831, 838千円

6. 金融商品関係

(1) 金融商品の状況に関する事項

当社は、資金運用については短期的な預金及びJFEホールディングス株式会社への金銭消費寄託に限定しております。また運転資金の調達は上記会社からの金銭消費貸借による借入を行っております。受取手形、電子記録債権及び完成工事未収入金に係る顧客の信用リスクは、与信管理規程に沿ってリスク低減を図っております。また、投資有価証券の内容は株式であり、上場株式については、四半期毎に時価の把握を行っております。なお、当事業年度末時点での借入金はありません。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

当事業年度末における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

(単位：千円)

	貸借対照表計上額	時価	差額
① 受取手形	953,414	953,414	—
② 電子記録債権	392,441	392,441	—
③ 完成工事未収入金	18,060,256	18,060,256	—
④ 預け金	18,700,000	18,700,000	—
⑤ 支払手形	(1,118,997)	(1,118,997)	—
⑥ 電子記録債務	(1,621,557)	(1,621,557)	—
⑦ 工事未払金	(10,434,942)	(10,434,942)	—

負債に計上されているものについては、()で示しております。

(注) 金融商品の時価の算定方法に関する事項

①受取手形②電子記録債権③完成工事未収入金、並びに④預け金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

⑤支払手形⑥電子記録債務、並びに⑦工事未払金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

7. 1株当たり情報

(1) 1株当たりの純資産額

12,654円16銭

(2) 1株当たりの当期純利益

2,298円84銭