

貸借対照表

(平成30年12月31日現在)

(単位:円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
(流 動 資 産)	(1,740,293,298)	(流 動 負 債)	(1,182,936,313)
現金預金	1,050,346,556	工事未払金	71,562,940
受取手形	7,835,000	買掛金	6,969,312
完成工事未収入金	26,084,268	短期借入金	300,000,000
一括信託	6,377,722	1年以内返済予定の長期借入金	74,964,000
売掛金	15,666,418	1年以内償還社債	100,000,000
未収入金	90,670	未払金	8,444,047
材料貯蔵品	15,350,596	未払費用	39,195,766
未成工事支出金	618,542,068	預り金	13,529,278
		未成工事前受金	554,930,153
		未払消費税	8,883,500
		未払法人税等	178,300
		賞与引当金	4,279,017
(固 定 資 産)	(924,138,849)	(固 定 負 債)	(481,674,876)
有形固定資産	370,031,686	社 債	100,000,000
建物	23,322,938	長期借入金	289,356,000
建物附属設備	42,678	退職給付引当金	33,404,184
車両運搬具	820,557	役員退職慰労引当金	58,914,692
器具備品	1,178,370		
土地	344,667,143		
無形固定資産	8,431,450	負 債 合 計	1,664,611,189
電話加入権	716,203	純 資 産 の 部	
ソフトウェア	7,715,247	科 目	金 額
投資等	545,675,713	株主資本	
投資有価証券	356,818,120	資 本 金	70,000,000
出資金	1,576,000	利 益 剰 余 金	(936,598,703)
差入保証金	15,234,024	利益準備金	17,500,000
繰延税金資産	102,105,799	その他利益剰余金	919,098,703
保険積立金	61,861,770	別途積立金	1,000,000,000
施設利用権	8,080,000	役員退職積立金	4,000,000
(繰 延 資 産)	(1,590,714)	繰越利益剰余金	△ 84,901,297
試験研究費	1,544,834	自 己 株 式	△ 4,377,000
車両リサイクル料	45,880	有価証券評価差額金	△ 810,031
		株主資本合計	1,001,411,672
資 産 合 計	2,666,022,861	純 資 産 合 計	1,001,411,672
		負 債 ・ 純 資 産 合 計	2,666,022,861

損益計算書

自 平成30年9月 1日

至 平成30年12月31日

(単位:円)

科 目	金 額	
【 売 上 高 】		
完成工事高	432,706,364	
兼業売上高	53,482,712	486,189,076
【 売 上 原 価 】		
完成工事原価	394,977,390	
兼業売上原価	42,335,035	437,312,425
売上総利益		
完成工事総利益	37,728,974	
兼業売上総利益	11,147,677	48,876,651
販売費及び一般管理費	130,843,764	
営業利益		△ 81,967,113
【 営 業 外 収 益 】		
受取利息	15,089	
受取配当金	15,028,000	
雑収入	14,526,023	29,569,112
【 営 業 外 費 用 】		
支払利息	2,136,863	
雑損失	440	2,137,303
経常利益		△ 54,535,304
【 特 別 利 益 】		
役員退職慰労引当金戻入益	5,560,618	5,560,618
税引前当期純利益		△ 48,974,686
法人税及び住民税額	163,100	
法人税等調整額	△ 18,550,299	△ 18,387,199
当期純利益		△ 30,587,487

アイ電気通信株式会社

株主資本等
変動計算書
自平成30年9月1日至平成30年12月31日

(単位:円)

	株主資本										評価・換算差額等 有価証券評価差額金	純資産合計
	資本金	資本剰余金	利益剰余金					自己株式	株主資本合計			
		資本準備金	利益準備金	その他利益剰余金			利益剰余金合計					
				役員退職積立金	別途積立金	繰越利益剰余金						
前期末残高	70,000,000	0	17,500,000	4,000,000	1,000,000,000	△ 54,313,810	967,186,190	△ 4,377,000	1,032,809,190	0	1,032,809,190	
当期変動額	剰余金の配当						0		0		0	
	剰余金の配当に伴う利益準備金の積立						0		0		0	
	自己株式の取得						0		0		0	
	当期純利益						△ 30,587,487	△ 30,587,487		△ 30,587,487		△ 30,587,487
	株主資本以外の項目の当期変動額							0		0	△ 810,031	△ 810,031
	当期変動額合計	0	0	0	0	0	△ 30,587,487	△ 30,587,487	0	△ 30,587,487	△ 810,031	△ 31,397,518
当期末残高	70,000,000	0	17,500,000	4,000,000	1,000,000,000	△ 84,901,297	936,598,703	△ 4,377,000	1,002,221,703	△ 810,031	1,001,411,672	

個 別 注 記 表

自 平成30年 9月 1日
至 平成30年 12月 31日

アイ電気通信株式会社

重要な会計方針に係る注記

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

時価のあるもの

期末日の市場価格等に基づく時価法

時価のないもの

移動平均による原価法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

原材料・仕掛品 最終仕入原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産 法人税法の規定による旧定率法、建物は旧定額法

(但し平成10年3月31日以前に取得した建物は旧定率法)

平成19年4月1日以後に取得した減価償却資産は、定率法

建物は、定額法

(2) 無形固定資産 法人税法の規定による旧定額法

平成19年4月1日以後に取得した無形固定資産は、定額法

3. 繰延資産の減価償却の方法

試験研究費 支出後毎期均等(5年)償却しています。

4. 引当金の計上基準

(1) 役員退職慰労引当金

役員退職金の支払いに充てるため、役員退職金規程に基づく期末要支給額を計上しています。

(2) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、退職金規定に基づく期末要支給額により計上しています。

なお、未償却の適用時差異残高は 1,271,824円(残存償却年数 2年)であります。

(3) 賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しています。

5. 消費税の会計処理

税抜方式で計上しています。

6. 損益計算書に関する注記

兼業売上高に関する事項

(単位:円)

セグメントの名称	売上高	兼業売上原価	利益
出 向 ・ 派 遣 収 入	34,878,786	27,773,981	7,104,805
売 上 商 品	18,603,926	14,561,054	4,042,872
計	53,482,712	42,335,035	11,147,677

7. その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

(1) リース取引の処理方法

リース物件の所有権移転外のファイナンス・リース取引及びオペレーティングリース取引については、通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた会計処理によっています

(2) 収益及び費用の計上基準

完成工事高の計上基準は工事完成基準を適用いたしております。

収益は実現主義により、費用は発生主義により計上いたしております。

8. ヘッジ会計の方法

(1) 金利スワップについては、特例処理の要件をみたしておりますので、特例処理を採用しております。

(2) ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段	金利スワップ
ヘッジ対象	長期借入金

(3) ヘッジ方針

金利変動リスクを回避する目的で行なっております。

9. 貸借対照表に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額	116,842,615 円
----------------	---------------

10. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生原因別の内訳

固定の部

賞与引当金否認	4,279,017 円
退職給付引当金否認	33,404,184 円
役員退職慰労引当金否認	58,914,692 円
繰越欠損額	196,414,654 円
繰延税金資産合計	<u>293,012,547 円</u>

11. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当事業年度末日における発行済株式の数	140,000 株
普通株式数	140,000株

(2) 当事業年度末日における 自己株式の数	普通株式	8,754 株
------------------------	------	---------

12. 一株当たり情報に関する注記

純資産額	7,152円94銭
当期純利益額	△218円48銭