

# 貸借対照表

(令和3年3月31日現在)

(単位：千円)

| 資 産 の 部  |         | 負 債 の 部         |         |
|----------|---------|-----------------|---------|
| 流 動 資 産  | 736,780 | 流 動 負 債         | 388,771 |
| 現金及び預金   | 141,559 | 工事未払金           | 106,676 |
| 受取手形     | 366     | 未払金             | 580     |
| 完成工事未収入金 | 106,269 | 未払費用            | 513     |
| 未成工事支出金  | 267,595 | 未成工事受入金         | 243,718 |
| 未収入金     | 50,387  | 預り金             | 483     |
| 前払費用     | 588     | 1年内支払リース債務      | 2,273   |
| 立替金      | 4       | 未払法人税等          | 19,572  |
| 仮払金      | 10      | 未払消費税           | 2,425   |
| 親会社預け金   | 170,000 | 賞与引当金           | 12,527  |
|          |         | 固 定 負 債         | 1,498   |
|          |         | リース債務           | 1,498   |
| 固 定 資 産  | 10,701  |                 |         |
| 有形固定資産   | 2,693   |                 |         |
| 有形リース資産  | 2,693   | 負 債 合 計         | 390,270 |
| 無形固定資産   | 740     |                 |         |
| 電話加入権    | 260     | 純 資 産 の 部       |         |
| 無形リース資産  | 480     | 株 主 資 本         | 357,211 |
| 投資その他資産  | 7,267   | 資 本 金           | 20,000  |
| 出資金      | 39      | 資 本 剰 余 金       | 50,000  |
| 長期前払費用   | 346     | 資 本 準 備 金       | 10,000  |
| 長期繰延税金資産 | 6,872   | その他資本剰余金        | 40,000  |
| 保証金      | 10      | 利 益 剰 余 金       | 287,211 |
|          |         | 利 益 準 備 金       | 1,220   |
|          |         | その他利益剰余金        | 285,991 |
|          |         | 別 途 積 立 金       | 11,000  |
|          |         | 繰越利益剰余金         | 274,991 |
|          |         | 純 資 産 合 計       | 357,211 |
| 資 産 合 計  | 747,482 | 負 債 ・ 純 資 産 合 計 | 747,482 |

# 損益計算書

〔 令和 2年 4月 1日から  
令和 3年 3月31日まで 〕

(単位：千円)

| 経常損益の部       |         |           |
|--------------|---------|-----------|
| 営業損益         |         |           |
| 売上高          |         |           |
| 完成工事高        | 626,519 |           |
| 兼業事業売上高      | 490,876 | 1,117,396 |
| 売上原価         |         |           |
| 完成工事原価       | 545,552 |           |
| 兼業事業売上原価     | 447,579 | 993,132   |
| 売上総利益        |         |           |
| 完成工事総利益      | 80,966  |           |
| 兼業事業総利益      | 43,297  | 124,263   |
| 販売費及び一般管理費   |         | 44,557    |
| 営業利益         |         | 79,706    |
| 営業外損益        |         |           |
| 営業外収益        |         |           |
| 受取利息         | 273     |           |
| 雑収入          | 610     | 883       |
| 営業外費用        |         |           |
| リース支払利息      | 372     |           |
| 雑支出          | 109     | 481       |
| 経常利益         |         | 80,108    |
| 特別損益の部       |         |           |
| 特別利益         |         |           |
| 特別損失         |         |           |
| 税引前当期純利益     |         | 80,108    |
| 法人税、住民税及び事業税 | 26,657  |           |
| 法人税等調整額      | 770     | 27,427    |
| 当期純利益        |         | 52,680    |

# 株 主 資 本 等 変 動 計 算 書

〔 令和 2年 4月 1日から  
令和 3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        |                              |
|             |         | 資 本<br>準 備 金 | その他資本<br>剰余金 | 合 計    | 利 益<br>準 備 金 | その他<br>利益剰余金<br>別 途<br>積 立 金 |
| 当期首残高       | 20,000  | 10,000       | 40,000       | 50,000 | 1,220        | 11,000                       |
| 事業年度中の変動額   |         |              |              |        |              |                              |
| 当期純利益       |         |              |              |        |              |                              |
| 事業年度中の変動額合計 | 0       | 0            | 0            | 0      | 0            | 0                            |
| 当期末残高       | 20,000  | 10,000       | 40,000       | 50,000 | 1,220        | 11,000                       |

(単位：千円)

|             | 株 主 資 本      |         |             |             | 純資産<br>合 計 |
|-------------|--------------|---------|-------------|-------------|------------|
|             | 利益剰余金        |         | 株主資本<br>合 計 | 株主資本<br>合 計 |            |
|             | その他利益<br>剰余金 | 合 計     |             |             |            |
| 当期首残高       | 234,845      | 247,065 | 317,065     | 317,065     |            |
| 剰余金の配当      | -12,534      | -12,534 | -12,534     | -12,534     |            |
| 事業年途中の変動額   |              |         |             |             |            |
| 当期純利益       | 52,680       | 52,680  | 52,680      | 52,680      |            |
| 事業年度中の変動額合計 | 40,146       | 40,146  | 40,146      | 40,146      |            |
| 当期末残高       | 274,991      | 287,211 | 357,211     | 357,211     |            |

# 個 別 注 記 表

令和 2年 4月 1日から

令和 3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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

未成工事支出金……個別法による原価法

### (2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産………定率法(なお、耐用年数及び残存価額については、法人(リース資産を除く) 税法に規定する方法と同一の基準によっている。)

②リース資産………リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とした定額法(所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産)

### (3) 引当金の計上基準

#### ①貸倒引当金

売上債権等の貸倒損失に備えるため、法人税法に定める限度額(貸倒実績率)、貸倒懸念債権等の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。

#### ②賞与引当金

将来の支給見込額のうち当期負担額を計上している。

#### ③退職給付引当金

役員退職金の支払に充てるため、退職金内規に基づく当事業年度末要支給額を計上している。

### (4) 収益及び費用の計上基準

完成工事高の計上は、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については工事進行基準(工事の進捗度の見積りは原価比例法)を、その他の工事については工事完成基準を適用している。

### (5) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

#### ①リース取引の処理方法

リース取引開始日が平成20年3月31日以前の所有権移転外ファイナンス・リースについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

#### 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. 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 4,954 千円

## 3. 株主資本変動計算書に関する注記

(1)当該事業年度の末日における発行済株式の数 400 株

### (2) 剰余金の配当に関する事項

#### ① 配当金支払額

| 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     |
|---------------------|-------|------------|-------------|--------|-----------|
| 令和2年6月29日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 12,534     | 31,336      | 43,921 | 令和2年6月29日 |

#### ② 基準日が当該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となるもの

| 決議予定                | 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     |
|---------------------|-------|-------|------------|-------------|-----------|-----------|
| 令和3年6月29日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 利益剰余金 | 26,340     | 65,850      | 令和3年3月31日 | 令和3年6月29日 |