

貸 借 対 照 表

(2021年 3月 31日現在)

単位：千円

(資 産 の 部)		(負 債 の 部)	
流動資産	2,822,864	流動負債	1,633,114
現金及び預金	12,411	買掛金	1,192,161
受取手形	92,275	未払租税	32
売掛金	1,990,878	未払費用	179,900
商品未収入金	23,489	前受金	13,137
商 品	54,757	預り金	6,548
未成工事支出金	208,110	未成工事受入金	3,207
未収入金	69,894	リース債務	39,053
未収還付法人税等	5,161	未払法人税等	1,671
前払費用	17,455	未払消費税	44,475
連結預け金	348,674	賞与引当金	152,929
貸倒引当金	△ 239		
固定資産	309,736	固定負債	88,547
有形固定資産	106,923	長期預り金	31,194
建物及び構築物	4,902	リース債務	57,353
工具、器具及び備品	5,718		
土地	8,659		
リース資産	87,645		
無形固定資産	3,357		
電話加入権	3,357		
投資その他の資産	199,456		
長期預け金	22,890		
前払年金費用	194,424		
繰延税金資産	5,631		
貸倒引当金	△ 23,489		
		負 債 合 計	1,721,661
		(純 資 産 の 部)	
		株主資本	1,410,939
		資本金	50,000
		資本剰余金	287,241
		資本準備金	54,506
		その他資本剰余金	232,735
		利益剰余金	1,073,697
		利益準備金	1,000
		その他利益剰余金	1,072,697
		繰越利益剰余金	△ 43,294
		純 資 産 合 計	1,410,939
資 産 合 計	3,132,599	負 債 純 資 産 合 計	3,132,599

個別注記表

〔 2020年 4月 1日から
2021年 3月31日まで 〕

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) 有価証券の評価基準及び評価方法

時価のない有価証券……………移動平均法による原価法

(2) 棚卸資産……………総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)

2. 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）

建物……………定額法

その他の有形固定資産……………定額法

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）……………定額法

(3) リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用しております。

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

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

3. 重要な引当金の計上基準

(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検討し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に備えるため、支給見込額のうち当事業年度末までに発生していると認められる額を計上しております。

(3) 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。

過去勤務債務については、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（9年）により定額償却しております。

数理計算上の差異については、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（9年）により、発生の翌事業年度より定額償却しております。

4. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用

当社は、「所得税法等の一部を改正する法律」（令和2年法律第8号）において創設されたグループ通算制度への移行及びグループ通算制度への移行にあわせて単体納税制度の見直しが行われた項目については、「連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱い」（実務対応報告第39号2020年3月31日）第3項の取扱いにより、「税効果会計に係る会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第28号 2018年2月16日）第44項の定めを適用せず、繰延税金資産及び繰延税金負債の額について、改正前の税法の規定に基づいております。

(1) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方法によっております。

5. 重要な会計方針の変更

該当ございません。

