

個別注記表

自 2020 年 7 月 1 日

至 2021 年 6 月 30 日

・ 重要な会計方針に係る事項に関する注記

この計算書類は、中小企業の会計に関する指針によって作成しています。

1. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定率法及び定額法

無形固定資産 法人税法の規定による定額法

2. 引当金の計上基準

貸倒引当金 債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上しています。

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。

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

3. 収益及び費用の計上基準

完成工事高の計上基準

工事収益の計上は原則として、工事完成基準によっております。ただし、一定の基準に該当する工事については、工事進行基準によっております。

4. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

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ます。

・ 貸借対照表に関する注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額 41,489千円

・ 株主資本等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 800株

2. 当該事業年度の末日における自己株式の数 0株

貸借対照表

(2019年 6月30日現在)

(単位:千円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】	【 2,697,988 】	【流動負債】	【 1,449,479 】
現金・預金	371,011	工事未払金	680,704
売掛金	5,888	短期借入金	150,000
未収入金	2,046,132	未払金	25,801
貯蔵品	158	未払費用	98,614
未成工事支出金	250,204	未成工事受入金	367,587
前払費用	11,985	仮預り金	0
立替金	263	預り金	8,128
仮払金	0	未払法人税等	68,817
繰延税金資産	23,970	未払消費税等	0
貸倒引当金	△11,624	賞与引当金	49,827
【固定資産】	【 328,253 】	【固定負債】	【 127,866 】
(有形固定資産)	(35,918)	預り敷金	255
建物	12,140	退職給付引当金	53,877
建物付属設備	79	長期未払金	73,734
構築物	1,479		
機械装置	4,771		
研究開発用機械装置	513		
工具器具備品	502		
土地	16,327		
一括償却資産	108		
(無形固定資産)	(1,207)		
電話加入権	839		
ソフトウェア	368		
(投資等)	(291,128)		
投資有価証券	33,599		
出資	199,388		
関係会社株式	35,085		
差入保証金	108		
敷金	5,137		
長期前払費用	0		
繰延税金資産	17,812		
		負債合計	1,577,345
		純資産の部	
		資本金	40,000
		その他資本剰余金	67,000
		利益準備金	10,000
		その他利益剰余金	488,956
		繰越利益剰余金	842,941
		純資産合計	1,448,896
資産合計	3,026,241	負債・純資産合計	3,026,241

貸借対照表

(平成30年 6月30日現在)

(単位:千円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】	【 2,183,512 】	【流動負債】	【 927,191 】
現金・預金	231,461	工事未払金	245,853
完成工事未収入金	1,579,464	未払金	46,938
売掛金	7,793	未払費用	59,570
未収入金	4,690	未成工事受入金	264,037
未成工事支出金	344,408	預り金	2,020
貯蔵品	1,558	仮受金	10
前払費用	11,272	未払法人税等	193,276
立替金	1,153	未払消費税等	87,241
仮払金	50	賞与引当金	28,246
繰延税金資産	10,613		
貸倒引当金	△8,950		
【固定資産】	【 199,519 】	【固定負債】	【 46,948 】
(有形固定資産)	(38,762)	預り敷金	255
建物	12,830	退職給付引当金	46,693
建物付属設備	299		
構築物	1,576		
機械装置	5,409		
研究開発用機械装置	1,590		
工具器具備品	731		
土地	16,327		
(無形固定資産)	(1,366)		
電話加入権	839		
ソフトウェア	527		
(投資等)	(159,391)		
投資有価証券	33,599		
出資	98,902		
関係会社株式	5,085		
保証金	108		
敷金	6,256		
長期前払費用	4		
長期繰延税金資産	15,437		
		負債合計	974,139
		純資産の部	
		資本金	40,000
		その他資本剰余金	67,000
		利益準備金	10,000
		その他利益剰余金	488,956
		繰越利益剰余金	802,936
		純資産合計	1,408,892
資産合計	2,383,031	負債・純資産合計	2,383,031

貸借対照表

(平成29年 6月30日現在)

(単位:千円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】	【 1,685,749 】	【流動負債】	【 835,641 】
現金・預金	763,230	工事未払金	222,605
完成工事未収入金	291,829	未払金	26,284
売掛金	4,357	未払費用	10,571
未収入金	5,566	未成工事受入金	514,588
未成工事支出金	609,123	預り金	40,524
貯蔵品	2,941	未払法人税	337
前払費用	4,250	未払消費税等	4,445
立替金	337	賞与引当金	16,287
仮払金	142		
繰延税金資産	5,745		
貸倒引当金	△1,771		
【固定資産】	【 252,028 】	【固定負債】	【 68,362 】
(有形固定資産)	(83,118)	退職給付引当金	68,107
建物	13,382	預り敷金	255
建物付属設備	1,198		
構築物	1,661		
機械装置	6,133		
研究用機械装置	2,889		
工具器具備品	997		
土地	16,327		
建設仮勘定	40,531		
(無形固定資産)	(1,525)	負債合計	904,003
電話加入権	839		
ソフトウェア	686		
(投資等)	(167,385)	純資産の部	
投資有価証券	33,497	資本金	40,000
出資金	98,892	その他資本剰余金	67,000
敷金	5,440	利益準備金	10,000
保証金	408	その他利益剰余金	488,956
積立保険金	73	繰越利益剰余金	427,818
長期前払費用	1,437		
関係会社株式	5,085		
長期繰延税金資産	22,553		
		純資産合計	1,033,774
資産合計	1,937,777	負債・純資産合計	1,937,777

貸借対照表

(平成29年 3月31日現在)

(単位:千円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】	【 2,872,947 】	【流動負債】	【 1,808,927 】
現金・預金	909,370	工事未払金	513,492
完成工事未収入金	1,493,208	未払金	26,797
売掛金	4,341	未払費用	42,787
未収入金	5,399	未成工事受入金	290,018
未成工事支出金	434,514	預り金	32,767
貯蔵品	3,426	前受金	4,000
前払費用	6,546	短期借入金	800,000
立替金	1,690	仮受金	1
仮払金	221	未払法人税	52,224
繰延税金資産	23,215	未払消費税等	13,365
貸倒引当金	△8,983	賞与引当金	33,476
【固定資産】	【 229,517 】	【固定負債】	【 83,337 】
(有形固定資産)	(55,426)	退職給付引当金	83,082
建物	13,528	預り敷金	255
建物付属設備	1,245		
構築物	1,683		
機械装置	6,322		
研究用機械装置	3,301		
工具器具備品	1,088		
土地	16,327		
建設仮勘定	11,932		
(無形固定資産)	(1,564)	負債合計	1,892,264
電話加入権	839		
ソフトウェア	725		
(投資等)	(172,527)	純資産の部	
投資有価証券	37,282	資本金	40,000
出資金	98,892	その他資本剰余金	67,000
敷金	5,350	利益準備金	10,000
保証金	398	その他利益剰余金	488,956
積立保険金	73	繰越利益剰余金	604,244
長期前払費用	1,450		
関係会社株式	1,000		
長期繰延税金資産	28,082		
【繰延資産】	【 0 】	純資産合計	1,210,200
資産合計	3,102,464	負債・純資産合計	3,102,464

貸借対照表

(平成28年 3月31日現在)

(単位:千円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】	【 899,487 】	【流動負債】	【 532,941 】
現金・預金	459,093	工事未払金	222,362
完成工事未収入金	368,543	未払金	2,681
売掛金	4,955	未払費用	9,248
未収入金	1,997	未成工事受入金	220,651
未成工事支出金	50,165	預り金	4,601
貯蔵品	3,619	未払法人税	37,503
前払費用	1,555	未払消費税等	13,460
繰延税金資産	11,808	賞与引当金	22,437
貸倒引当金	△2,248		
【固定資産】	【 19,789 】	【固定負債】	【 21,185 】
(有形固定資産)	(3,690)	退職給付引当金	21,185
建物	1,606		
建物付属設備	1,034		
工具器具備品	431		
土地	618		
(無形固定資産)	(436)		
ソフトウェア	436		
(投資等)	(15,663)		
投資有価証券	4,085		
出資金	1,000		
敷金	4,210		
長期繰延税金資産	6,368		
		負債合計	554,126
		純資産の部	
		資本金	40,000
		利益準備金	10,000
		繰越利益剰余金	315,150
		(うち当期利益)	(148,530)
		純資産合計	365,150
資産合計	919,277	負債・純資産合計	919,277

貸借対照表

(平成27年 3月31日現在)

(単位:千円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】	【 638,247 】	【流動負債】	【 341,401 】
現金・預金	291,702	工事未払金	164,756
完成工事未収入金	281,645	未払金	4,856
売掛金	5,076	未払費用	4,785
未収入金	5,771	未成工事受入金	39,891
未成工事支出金	38,681	預り金	4,599
貯蔵品	3,739	未払法人税	82,278
前払費用	1,554	未払消費税等	28,344
繰延税金資産	11,834	賞与引当金	11,890
貸倒引当金	△1,755		
【固定資産】	【 20,413 】	【固定負債】	【 20,639 】
(有形固定資産)	(4,179)	退職給付引当金	20,639
建物	1,698		
建物付属設備	1,216		
工具器具備品	647		
土地	618		
(無形固定資産)	(681)		
ソフトウェア	681		
(投資等)	(15,552)		
投資有価証券	4,085		
敷金	4,111		
長期繰延税金資産	7,356		
		負債合計	362,040
		純資産の部	
		資本金	40,000
		利益準備金	10,000
		繰越利益剰余金	246,620
		(うち当期利益)	(134,532)
		純資産合計	296,620
資産合計	658,660	負債・純資産合計	658,660

貸借対照表

(平成26年 3月31日現在)

(単位:千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	【 714,855 】	【流動負債】	【 545,560 】
現金・預金	332,460	工事未払金	422,332
完成工事未収入金	349,354	未払金	5,720
未収入金	742	未払費用	10,892
未成工事支出金	26,614	未成工事受入金	76,336
前払費用	1,572	預り金	2,144
繰延税金資産	6,201	未払法人税	15,306
貸倒引当金	△2,088	未払消費税等	5,436
		賞与引当金	7,394
【固定資産】	【 18,312 】	【固定負債】	【 12,717 】
(有形固定資産)	(2,408)	退職給付引当金	12,717
建物	1,790		
土地	618		
(無形固定資産)	(1,270)		
ソフトウェア	1,270	負債合計	558,277
(投資等)	(14,633)	純 資 産 の 部	
投資有価証券	4,085	資本金	40,000
敷金	4,616	利益準備金	10,000
長期繰延税金資産	5,932	繰越利益剰余金	124,889
		(うち当期利益)	(26,823)
		純 資 産 合 計	174,889
資 産 合 計	733,166	負債・純資産合計	733,166

貸借対照表

(平成25年 3月31日現在)

(単位 : 千円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】	【 545,818 】	【流動負債】	【 405,663 】
現金・預金	352,367	工事未払金	321,075
完成工事未収入金	182,873	未払金	3,315
未収入金	742	未払費用	5,522
未成工事支出金	6,354	未成工事受入金	66,939
前払費用	1,440	預り金	2,467
繰延税金資産	3,137	未払消費税	263
貸倒引当金	▲1,095	賞与引当金	6,082
【固定資産】	【 19,064 】	【固定負債】	【 10,824 】
(有形固定資産)	(2,500)	退職給付引当金	10,824
建物	1,882		
土地	618		
(無形固定資産)	(6,103)		
ソフトウェア	1,903		
営業権	4,200		
(投資等)	(10,461)		
投資有価証券	4,085		
敷金	2,876		
繰延税金資産	3,500		
		負債合計	416,487
		純資産の部	
		資本金	40,000
		利益準備金	10,000
		繰越利益剰余金	98,395
		(うち当期利益)	(1,643)
		純資産合計	148,395
資産合計	564,882	負債・純資産合計	564,882