

貸借対照表

(2020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 | 50,369,547 | 流動負債 | 32,705,287 |
| 現金預金 | 346,013 | 支払手形 | 1,056,668 |
| 受取手形 | 604,951 | 電子記録債務 | 2,106,885 |
| 電子記録債権 | 1,518,298 | 工事未払金 | 18,483,296 |
| 完成工事未収入金 | 24,916,191 | リース債務 | 5,890 |
| 未成工事支出金 | 2,571,015 | 未払金 | 2,109,877 |
| 材料貯蔵品 | 206,060 | 未払費用 | 1,212,352 |
| 預け金 | 19,400,000 | 未払法人税等 | 323,826 |
| 前払費用 | 68,415 | 未成工事受入金 | 1,933,007 |
| 未収入金 | 471,171 | 預り金 | 1,670,008 |
| 未収消費税等 | 29,990 | 完成工事補償引当金 | 3,803,000 |
| その他 | 341,438 | その他 | 474 |
| 貸倒引当金 | △104,000 | | |
| 固定資産 | 6,889,771 | 固定負債 | 2,272,410 |
| 有形固定資産 | 1,245,695 | リース債務 | 14,167 |
| 建物・構築物 | 226,927 | 退職給付引当金 | 1,098,523 |
| 機械・運搬具 | 112,483 | 役員退職慰労引当金 | 115,720 |
| 工具器具・備品 | 87,942 | 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 | 18,411 | | |
| 建設仮勘定 | 18,159 | 負債合計 | 34,977,698 |
| 無形固定資産 | 352,908 | (純資産の部) | |
| ソフトウェア | 332,543 | 株主資本 | 22,275,625 |
| ソフトウェア仮勘定 | 20,365 | 資本金 | 2,300,000 |
| 投資その他の資産 | 5,291,168 | 資本剰余金 | 1,634,445 |
| 投資有価証券 | 106,429 | 資本準備金 | 1,634,445 |
| 関係会社株式 | 958,125 | 利益剰余金 | 18,341,179 |
| 長期貸付金 | 345 | 利益準備金 | 40,800 |
| 関係会社貸付金 | 816,480 | その他利益剰余金 | 18,300,379 |
| 破産更生債権等 | 7,660 | 別途積立金 | 13,500,000 |
| 長期前払費用 | 29,680 | 繰越利益剰余金 | 4,800,379 |
| 前払年金費用 | 1,139,015 | 評価・換算差額等 | 5,996 |
| 繰延税金資産 | 1,920,376 | その他有価証券評価差額金 | 5,996 |
| その他 | 331,961 | | |
| 貸倒引当金 | △18,905 | | |
| | | 純資産合計 | 22,281,621 |
| 資産合計 | 57,259,319 | 負債純資産合計 | 57,259,319 |

損 益 計 算 書

(自 2019 年 4 月 1 日
至 2020 年 3 月 31 日)

(単位：千円)

| | | | |
|--------------|-----------|--|------------|
| 売上高 | | | |
| 完成工事高 | | | 82,302,133 |
| 売上原価 | | | |
| 完成工事原価 | | | 72,335,131 |
| 売上総利益 | | | |
| 完成工事総利益 | | | 9,967,001 |
| 販売費及び一般管理費 | | | 4,036,555 |
| 営業利益 | | | 5,930,446 |
| 営業外収益 | | | |
| 受取利息配当金 | 22,449 | | |
| その他 | 208,238 | | 230,688 |
| | | | |
| 営業外費用 | | | |
| 支払利息 | 1,685 | | |
| その他 | 264,358 | | 266,043 |
| | | | |
| 経常利益 | | | 5,895,090 |
| 税引前当期純利益 | | | 5,895,090 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 1,983,317 | | |
| 法人税等調整額 | △106,837 | | 1,876,480 |
| | | | |
| 当期純利益 | | | 4,018,610 |

株主資本等変動計算書

(自 2019年 4月 1日
至 2020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 | 12,500,000 | 4,826,841 | 17,367,641 | 21,302,087 |
| 当期変動額 | | | | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | | | | △3,045,072 | △3,045,072 | △3,045,072 |
| 利益処分（別途積立金の組入） | | | | | 1,000,000 | △1,000,000 | — | — |
| 当期純利益 | | | | | | 4,018,610 | 4,018,610 | 4,018,610 |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | | | | | | | | |
| 当期変動額合計 | — | — | — | — | 1,000,000 | △26,461 | 973,538 | 973,538 |
| 当期末残高 | 2,300,000 | 1,634,445 | 1,634,445 | 40,800 | 13,500,000 | 4,800,379 | 18,341,179 | 22,275,625 |

| | 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 | 54,391 | 54,391 | 21,356,479 |
| 当期変動額 | | | |
| 剰余金の配当 | | | △3,045,072 |
| 利益処分（別途積立金の組入） | | | — |
| 当期純利益 | | | 4,018,610 |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | △48,395 | △48,395 | △48,395 |
| 当期変動額合計 | △48,395 | △48,395 | 925,142 |
| 当期末残高 | 5,996 | 5,996 | 22,281,621 |

注 記 表

自 2019年 4月 1日

至 2020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により算定 |
| 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)により算定 |

(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、当期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 | 完成工事に係る瑕疵担保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、当期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

当期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期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, 503, 495千円 |
| (2) 関係会社に対する短期金銭債権 | 28, 642, 970千円 |
| (3) 関係会社に対する長期金銭債権 | 816, 480千円 |
| (4) 関係会社に対する短期金銭債務 | 3, 319, 949千円 |
| (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, 774, 872千円 |

3. 損益計算書関係

| | |
|----------------------|----------------|
| (1) 関係会社に対する売上高 | 24, 148, 950千円 |
| (2) 関係会社からの仕入高 | 928, 147千円 |
| (3) 関係会社との営業取引以外の取引高 | 22, 951千円 |

4. 株主資本等変動計算書関係

| | | |
|--|---------------|---------------|
| (1) 当期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) 当期中に行った剰余金の配当 | 配当総額 | 3, 045, 072千円 |
| | 配当原資 | 利益剰余金 |
| | 1株当たり配当額 | 1, 721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) | 2020年6月24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 | 3, 959, 832千円 | |
| ⑤1株当たり配当額 | 2, 238円 | |
| ⑥基準日 | 2020年3月31日 | |
| ⑦効力発生日 | 2020年6月25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, 178, 930千円 |
| 債務保証損失引当金 | 317, 440千円 |
| 未払費用 (未払賞与) | 314, 340千円 |
| その他 | 109, 666千円 |
| 繰延税金資産の純額 | 1, 920, 376千円 |

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、当期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

当期決算日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 | 604,951 | 604,951 | — |
| ② 電子記録債権 | 1,518,298 | 1,518,298 | — |
| ③ 完成工事未収入金 | 24,916,191 | 24,916,191 | — |
| ④ 預け金 | 19,400,000 | 19,400,000 | — |
| ⑤ 支払手形 | (1,056,668) | (1,056,668) | — |
| ⑥ 電子記録債務 | (2,106,885) | (2,106,885) | — |
| ⑦ 工事未払金 | (18,483,296) | (18,483,296) | — |

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

12,593円02銭

(2) 1株当たりの当期純利益

2,271円21銭