

## 注 記 表

( 自 2020年 4月 1日  
至 2021年 3月 31日 )

## 1 重要な会計方針

## (1) 資産の評価基準及び評価方法

## 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ① 最終仕入原価法に基づく原価法による低価法を採用しております。
- ② 半成工事については個別法による原価法に基づく低価法を採用しております。

## (2) 固定資産の減価償却の方法

## 1. 有形固定資産

法人税法の規定に基づく定率法を採用しております。

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法で計算しております。

又、取得価格が20万円未満の減価償却資産については、取得時に損金経理しております。

## 2. 無形固定資産

法人税法の規定に基づく定額法を採用しております。

## (3) 引当金の計上基準

1. 賞与引当金・・・・・・従業員への賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当期負担分を計上しております。

2. 退職給付引当金・・・・・・従業員へ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を計上しております。

3. 株式給付信託引当金・株式給付規定に基づく従業員への親会社株式の交付に備えるため、期末における株式給付債務の見込額を計上しております。

## (4) 収益及び費用の計上基準

売上高のうち、完成工事高については完成工事基準、商品売上高については引渡基準を採用しております。

## (5) 計算書類作成のための重要な事項

## 1. リース取引の処理方法

リース物件の所有者が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、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おります。

尚、未経過リース料総額は、12,925千円であります。

## 2. 消費税等の会計処理の方法

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

## 2 貸借対照表等に関する注記

## ・減価償却累計額の金額

減価償却累計額	500,698千円
建物	157,326千円
構築物	75,579千円
機械装置	236,417千円
車両運搬具	7,585千円
工具器具備品	18,806千円
ソフトウェア	4,981千円

## ・関係会社に対する金銭債権又は債務の金額

工事未収金	12,533千円
売掛金	286,016千円
運用預け金	186,000千円
未収金	80千円
立替金	1千円
未払金	2,566千円
未成工事受入金	0千円
前受金	0千円

## 3 損益計算書に関する注記

## ・関係会社との取引高

営業取引の総額	1,351,326千円
営業外取引の総額	4千円

## 4 株主資本等変動計算書に関する注記

## ・発行済み株式の数

前期末株式数（発行済普通株式）	10,000株
当期増加株式数（発行済普通株式）	0株
当期減少株式数（発行済普通株式）	0株
当期末株式数（発行済普通株式）	10,000株

## 5 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内訳

## 繰延税金資産

賞与引当金損金算入限度額超過額	4,184千円
株式給付信託引当金否認額	555千円
一括償却資産償却超過額	242千円
退職給付引当金繰入超過額	10,864千円
退職給付引当金取崩不足額	50千円
役員退職引当金繰入超過額	729千円
株式給付信託引当金否認額	1,787千円

繰延税金資産 計 18,414千円

特別償却準備金 3,204千円

繰延税金負債 計 3,204千円

繰延税金資産の純額 15,209千円

## 6 1 株当たり情報に関する注記

## ・ 1 株当たりの情報

1 株当たり純資産額	102,462.29円
1 株当たり当期純利益	4,237.41円