

# 貸借対照表

(平成27年3月31日現在)

(単位:円)

| 資産の部     |               | 負債の部      |               |
|----------|---------------|-----------|---------------|
| 流動資産     |               | 流動負債      |               |
| 現金及び預金   | 2,543,653     | 支払手形      | 320,200,000   |
| 完成工事未収入金 | 790,327,839   | 工事未払金     | 496,661,131   |
| 未成工事支出金  | 53,174,605    | 未払金       | 6,663,500     |
| 短期貸付金    | 1,705,420,321 | 未払費用      | 13,653,966    |
| 繰延税金資産   | 3,302,145     | 未払消費税     | 19,303,719    |
| その他の流動資産 | 31,495,891    | 未払法人税等    | 28,762,358    |
| 貸倒引当金    | -1,020,000    | 預り金       | 2,753,621     |
| 流動資産合計   | 2,585,244,454 | 完成工事補償引当金 | 570,000       |
|          |               | 流動負債合計    | 888,568,295   |
|          |               | 固定負債      |               |
|          |               | 退職給付引当金   | 89,713,400    |
| 固定資産     |               | 固定負債合計    | 89,713,400    |
| 有形固定資産   |               | 負債合計      | 978,281,695   |
| 建物附属設備   | 3,306,891     | 純資産の部     |               |
| 工具器具備品   | 1,720,745     | 株主資本      |               |
| 無形固定資産   |               | 資本金       | 180,000,000   |
| ソフトウェア   | 3,150,000     | 資本剰余金     |               |
| 電話加入権    | 7,155,228     | 資本準備金     | 130,000,000   |
| 投資その他の資産 |               | 利益剰余金     |               |
| 投資有価証券   | 15,000,001    | 利益準備金     | 25,620,000    |
| 長期貸付金    | 1,591,207     | その他利益剰余金  |               |
| 敷金及び保証金  | 3,848,200     | 別途積立金     | 275,500,000   |
| 長期前払費用   | 29,162,718    | 繰越利益剰余金   | 1,090,938,695 |
| 長期繰延税金資産 | 30,160,946    | 利益剰余金合計   | 1,392,058,695 |
| 固定資産合計   | 95,095,936    | 純資産合計     | 1,702,058,695 |
| 資産合計     | 2,680,340,390 | 負債・純資産合計  | 2,680,340,390 |

## 個別注記表

### 1. 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:総平均法による原価法
- ② 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

有形固定資産は定額法を採用している。

#### (3) 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、JAL連結会社及び関連会社以外の一般債権については期末残高に対し6/1000を繰り入れている。

② 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み額に基づき計上している。なお、会計基準変更時差異は15年間による均等償却をしている。

③ 完成工事補償引当金:瑕疵補修による損失に備えるため、過去5年平均による実績率に基づく見込み額を計上している。

#### (4) 収益及び費用の計上基準

完成工事高の計上は、工事の進行途上においてそ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(工事進捗度の見積もりは原価比例法)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。

尚、当決算に於ける工事進行基準の収益計上はない。

#### (5) リース取引の処理方法

通常の売買取引にかかる方法に準じた会計処理を行っている。

ただし、少額リース、短期リースについては例外的に賃貸借取引に係わる方法に準じた会計処理による。

#### (6) 消費税の会計処理方法

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている

### 2. 株主資本等変動計算書に関する注記

|                       |      |           |
|-----------------------|------|-----------|
| 当該事業年度の末日における発行済み株式総数 | 普通株式 | 300,000株式 |
|-----------------------|------|-----------|

### 3. その他の注記

#### 資産除去債務に関する注記

当社は、オフィスの不動産賃貸借契約に基づき、オフィスの退去時における原状回復に係る債務を有しているが、当該債務に関連する貸借資産の使用期間が明確でなく、資産除去債務を合理的に見積ることができない。そのため、当該債務に見合う資産除去債務を計上していない。

### 4. 当期純損益金額

当期純利益金額 150,769,787円

以上