

貸借対照表

2021年 3月31日 現在

島根アースエンジニアリング株式会社

(単位： 円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	123,406,112	【流動負債】	41,566,131
現金及び預金	80,094,466	工事未払金	22,432,934
完成工事未収入金	41,952,400	未払金	7,358,898
未成工事支出金	344,661	未払費用	805,000
前払費用	999,085	未払法人税等	1,499,400
工事仮払金	15,500	未払消費税等	3,683,854
【固定資産】	9,820,013	預り金	907,045
【有形固定資産】	4	賞与引当金	3,879,000
機械装置	2,350,000	役員賞与引当金	1,000,000
減価償却累計額	-2,349,996	【固定負債】	19,768,562
【無形固定資産】	268,750	退職給付引当金	19,768,562
特許実施権	10,300,000	負債の部合計	61,334,693
特許実施減価償却	-10,031,250	純 資 産 の 部	
【投資その他の資産】	9,551,259	【株主資本】	71,891,432
長期前払費用	600,000	資本金	10,000,000
繰延税金資産	8,937,259	利益剰余金	61,891,432
長期保証金	114,000	利益準備金	3,000,000
長期前払費用償却累計額	-100,000	その他利益剰余金	58,891,432
		繰越利益剰余金	58,891,432
		純資産の部合計	71,891,432
資産の部合計	133,226,125	負債及び純資産合計	133,226,125

個別注記表 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

1. 継続企業の前提に関する注記

該当事項はありません。

2. 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

たな卸資産

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

①有形固定資産 (リース資産を除く) …… 0

②無形固定資産 (リース資産を除く) …… 定額法

(3) 引当金の計上基準

① 賞与引当金…… 従業員賞与の支払に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

② 役員賞与引当金…… 役員賞与の支払に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

③ 退職給付引当金…… 従業員の退職給付に備え、退職金規定に基づく自己都合による支給総額を計上しております。

(4) 収益及び費用の計上基準

① 完成工事高及び完成工事原価の計上基準

・ 当事業年度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
工事進行基準 (工事の進捗率の見積りは原価比例法)

・ その他の工事

工事完成基準

当事業年度において工事進行基準を適用した完成工事高

24,834,000円

(5) その他重要な会計方針

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式によっております。

② 連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。

3. 貸借対照表等に関する注記

(2) 受取手形裏書譲渡高

13,996,550 円

(3) 親会社に対する金銭債権及び金銭債務

短期金銭債務

14,699,278 円

4. 損益計算書に関する注記

(1) 親会社との取引高

営業以外の取引高

6,000,000 円

5. 株主資本等変動計算書に関する注記

発行済株式の総数に関する事項

株式の種類	前事業年度末の株式数	当事業年度増加株式数	当事業年度減少株式数	当事業年度末の株式数
普通株式	200	-	-	200

②配当に関する事項

基準日が当事業年度の属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの
2021年6月17日開催の定時株主総会において、次の通り決議を予定しております。

決議	株主の種類	配当金の総額(円)	配当の原資	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
2021年6月17日定時株主総会	普通株式	15,000,000	利益剰余金	75,000	2021年3月31日	2021年6月21日

6. 税効果会計に関する注記（繰延税金資産・負債の発生原因）

(繰延税金資産)		
役員賞与引当金		335,800 円
賞与引当金		1,302,568 円
" 法定福利費		270,319 円
退職給付引当金		6,638,283 円
確定拠出金		4,589 円
確定役員賞与		0 円
確定役員賞与法定福利		0 円
確定賞与		0 円
確定賞与法定福利		0 円
一括償却資産		0 円
未払事業税		385,700 円
繰延税金資産合計		<u>8,937,259 円</u>

7. 関連当事者との取引に関する注記

1. 親会社及び法人主要株主等

(単位：千円)

種類	会社名	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(注1)	科目	当期末残高
親会社	日特建設株式会社	(被所有)直接100%	管理業務の受領 役員の兼任	管理業務 実施許諾料	6,000	工事未払い金	8,266
			連結納税	連結納税に伴う 支払予定額	6,434	未払金	6,434

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 取引金額には消費税等を含めておりません。期末残高には消費税等を含めております。

8. 1株当たり情報に関する注記

1. 1株当たり純資産額	359,457円.16銭
2. 1株当たり当期純利益金額	19,683円.63銭

9. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。