

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	12,727,754	流 動 負 債	12,128,499
現金預金	1,231,143	支払手形	4,035,286
受取手形	477,814	工事未払金	2,497,788
完成工事未収入金	10,068,541	短期借入金	1,900,000
未成工事支出金	388,576	未払金	514,274
未収入金	192,582	未払法人税等	113,599
立替金	299,610	未払消費税等	119,277
その他	69,485	未成工事受入金	1,215,221
		完成工事補償引当金	11,659
		賞与引当金	291,070
		工事損失引当金	1,203,393
固 定 資 産	3,773,800	繰延税金負債	6
有形固定資産	3,296,304	リース債務	51,051
建物・構築物	616,306	その他	175,870
機械装置・車両運搬具	287,511	固 定 負 債	1,140,247
工具器具・備品	25,556	退職給付引当金	953,090
リース資産	130,327	役員退職慰労引当金	63,166
土地	2,102,523	繰延税金負債	14,915
建設仮勘定	134,080	再評価に係る繰延税金負債	22,372
		リース債務	86,702
無形固定資産	80,715		
借地権	50,710	負 債 合 計	13,268,746
電信電話加入権	20,603	純 資 産 の 部	
ソフトウェア	9,401	株 主 資 本	3,255,326
投資その他の資産	396,780	資本金	1,669,250
投資有価証券	108,937	資本剰余金	580,000
関係会社株式	37,873	資本準備金	580,000
長期貸付金	485	利益剰余金	1,006,076
長期前払費用	20,420	その他利益剰余金	1,006,076
長期営業外未収入金	142,800	固定資産圧縮積立金	53
その他	92,930	繰越利益剰余金	1,006,023
貸倒引当金	6,666	評価・換算差額等	22,518
		その他有価証券評価差額金	26,892
		土地再評価差額金	49,411
資 産 合 計	16,501,555	純 資 産 合 計	3,232,808
		負 債 ・ 純 資 産 合 計	16,501,555

損益計算書

平成25年4月1日から
平成26年3月31日まで

(単位 千円)

科目	金額	
完成工事高		26,719,541
完成工事原価		25,210,798
完成工事総利益		1,508,743
販売費及び一般管理費		976,791
営業利益		531,951
営業外収益		
受取利息・配当金	3,158	
資産賃貸収入	35,991	
その他	29,992	69,142
営業外費用		
支払利息	75,949	
資産賃貸費用	111,737	
その他	3,703	191,389
経常利益		409,704
特別利益		
損害補償損失引当金戻入益	154,354	
受取補償金	85,806	
その他	1,645	241,805
特別損失		
固定資産除却損	351	
ゴルフ会員権貸倒引当金繰入額	380	
リース資産除却損	2,197	2,930
税引前当期純利益		648,579
法人税・住民税及び事業税	109,250	
過年度法人税等	2,385	
法人税等調整額	8	111,628
当期純利益		536,951

株主資本等変動計算書

自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日

	株主資本					株主資本 合計
	資本金	資本剰余金 資本準備金	利益剰余金		利益剰余金 合計	
			その他利益剰余金			
			固定資産 圧縮積立金	繰越利益 剰余金		
当期首残高	1,669,250	580,000	65	616,432	616,498	2,865,748
当期変動額						
剰余金の配当				△147,374	△147,374	△147,374
当期純利益				536,951	536,951	536,951
固定資産圧縮積立金の取崩し			△12	12	-	-
株主資本以外の項目の事業年度 中の変動額(純額)						
当期変動額合計	-	-	△12	389,590	389,577	389,577
当期末残高	1,669,250	580,000	53	1,006,023	1,006,076	3,255,326

	評価・換算差額等			純資産合計
	その他 有価証券 評価差額金	土地再評価 差額金	評価・換算 差額等 合計	
当期首残高	9,815	△49,411	△39,595	2,826,153
当期変動額	-	-	-	-
剰余金の配当			-	△147,374
当期純利益			-	536,951
株主資本以外の項目の事業年度 中の変動額(純額)	17,077	-	17,077	17,077
当期変動額合計	17,077	-	17,077	406,654
当期末残高	26,892	△49,411	△22,518	3,232,808

個別注記表

自平成25年4月1日 至平成26年3月31日

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式及び関連会社株式 移動平均法による原価法

その他有価証券
(i)時価のあるもの 期末前1ヶ月の市場価格等の平均に基づく時価法
(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)

(ii)時価のないもの 移動平均法による原価法

(2) たな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

②材料貯蔵品 移動平均法による原価法(貸借対照表価額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 定率法によっております。ただし、那須工場、九州工場及び平成10年4月1日以降取得した建物(建物付属設備は除く)については、定額法によっております。なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。
また、減損処理した資産については耐用年数を経済的残存使用年数に、残存価額を耐用年数到来時点の正味売却価額としております。

②無形固定資産 定額法によっております。なお、耐用年数については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。ただし、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)に基づく定額法によっております。

③リース資産 **【所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産】**
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用しております。
【所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産】
リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっております。

(4) 引当金の計上基準

①貸倒引当金 売上債権、貸付金等の貸倒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の可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

②賞与引当金 従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

③完成工事補償引当金 完成工事に係るかし担保の費用に備えるため、当事業年度の完成工事高に対する将来の見積補償額に基づいて計上しております。

④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、当事業年度末手持工事のうち損失の発生が見込まれ、かつ、当該損失額を合理的に見積ることが可能な工事について、翌期以降の損失見込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、当事業年度末における退職給付債務および年金資産の見込額に基づき計上しております。退職給付引当金および退職給付費用の処理方法は以下のとおりです。

【退職給付見込額の期間帰属方法】

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当期までの期間に帰属させる方法については、期間定額基準によっております。

【数理計算上の差異および過去勤務費用の費用処理方法】

数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定年数（10年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度から費用処理することとしております

過去勤務債務は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定年数（10年）による定額法により費用処理しております。

⑥役員退職慰労引当金 役員およ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）を適用しております。

【その他の工事】
工事完成基準を適用しております。

(6) 消費税等の会計処理

消費税および地方消費税に相当する額の会計処理は、税抜方式によっております。

2. 貸借対照表に関する注記

(1)担保資産

下記の資産を短期借入金1,800,000千円の担保に供しております。

建物	365,542 千円
構築物	-
機械装置	0
工具器具・備品	0
土地	1,548,458
投資有価証券	84,556
計	1,998,557

(2)有形固定資産の減価償却累計額 8,802,332 千円

(3)関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

売掛金	18,457
未収入金	4,932
立替金	2,235
未収収益	954
工事未払金	93,541
未払金	40,811

(4) 土地の再評価

土地の再評価に関する法律（平成10年3月31日公布法律第34号、および平成13年3月31日公布法律第19号による一部改正）に基づき、事業用の土地の再評価を行い、評価差額については、当該評価差額に係る税金相当額を「再評価に係る繰延税金負債」として負債の部に計上し、これを控除した金額を「土地再評価差額金」として純資産の部に計上しております。

・再評価の方法

土地の再評価に関する法律施行令（平成10年3月31日公布政令第119号）第2条第4号に定める固定資産税評価額（倍率方式）及び第2条第4号に定める地価税法の時価（路線価方式）にて算出しております。

・再評価を行った年月日

平成14年3月31日

・再評価を行った土地の期末における
時価と再評価後の帳簿価額との差額

700,259千円

3. 損益計算書に関する注記

(1) 関係会社との取引高

営業取引による取引高

売 上 高	287,255 千円
仕 入 高	588,999 千円

営業取引以外の取引による取引高	23,880 千円
-----------------	-----------

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 発行済株式数

普通株式	19,649,876 株
------	--------------

(2) 自己株式数

普通株式	0 株
------	-----

(3) 剰余金の配当に関する事項

① 配当金支払額

株式種類	普通株式
配当金の総額	147,374 千円
1 株当たり配当額	7.5 円
基準日	平成 26 年 2 月 28 日
効力発生日	平成 26 年 3 月 10 日

② 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となるもの

株式種類	普通株式
配当金の総額	137,549 千円
1 株当たり配当額	7.0 円
基準日	平成 26 年 3 月 31 日
効力発生日	平成 26 年 6 月 10 日

5. 税効果会計に関する注記

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産	
賞与引当金	103,737 千円
減損損失	462,056
工事損失引当金	428,889
退職給付引当金	352,708
役員退職慰労引当金	22,512
繰越欠損金	466,511
その他	89,588
繰延税金資産小計	1,926,003
評価性引当額	△1,926,003
繰延税金資産合計	-
繰延税金負債	
事業用土地の再評価差額金	△22,372
固定資産圧縮積立金	△29
その他有価証券評価差額金	△14,892
繰延税金負債合計	△37,293
繰延税金負債の純額	△37,293

6. 金融商品に関する注記

(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等に限定し、銀行等金融機関からの借入により資金を調達しております。

受取手形及び完成工事未収入金等に係る顧客の信用リスクは、「与信管理規程」に沿って期日管理および与信管理を行いリスク低減を図っております。また、投資有価証券は主として株式であり、上場株式については四半期ごとに時価の把握を行っております。

借入金の使途は運転資金(主として短期)であります。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

平成26年3月31日(当期の決算日)における貸借対照表計上額、時価およ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現金預金	1,231,143	1,231,143	-
②受取手形・完成工事未収入金	10,546,356	10,546,356	-
③投資有価証券	83,238	83,238	-
④支払手形・工事未払金・未払金	(7,047,349)	(7,047,349)	-
⑤短期借入金	(1,900,000)	(1,900,000)	-
⑥リース債務	(137,753)	(135,129)	(2,624)

(*) 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1) 金融商品の時価の算定方法、並びに有価証券に関する事項

- ① 現金預金、並びに ②受取手形・完成工事未収入金
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。
- ③ 投資有価証券
これらの時価については、取引所の株式価格によっております。
- ④ 支払手形・工事未払金・未払金、並びに ⑤短期借入金
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。
- ⑥ リース債務
これらの時価については、貸借対照表日のリスクフリーレートに自社の信用リスクを加味した利率で割り引いて算定する方法によっております。

(注2) 非上場株式（貸借対照表計上額25,699千円）については、市場価格がなくかつ将来キャッシュ・フローを見積ることができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「③投資有価証券」には含めておりません。

7. 関連当事者との取引に関する注記

(単位：千円)

種類	会社等の名称	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	期末残高(注1)
親会社	川田テクノロジー(株)	被所有 間接100%	役員の兼任	受取利息 (注1)	1,428	長期営業外 未収入金	142,800

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 支払条件は5年均等年賦払、金利は年率1%であります。

8. 一株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	164.52円
1株当たり当期純利益	27.33円

9. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

10. その他の注記

該当事項はありません。