

# 第 25 期 貸 借 対 照 表

(2023 年 3 月 31 日現在)

(単位:千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
<b>( 資 産 の 部 )</b>		<b>( 負 債 の 部 )</b>	
<b>流 動 資 産</b>	( 6,272,640 )	<b>流 動 負 債</b>	( 1,404,669 )
現 金 及 び 預 金	499	工 事 未 払 金	724,493
完 成 工 事 未 収 入 金	1,565,995	未 払 金	63,212
売 掛 金	595,067	未 払 費 用	304,624
未 収 入 金	18,699	未 払 法 人 税 等	145,539
未 成 工 事 支 出 金	238,803	賞 与 引 当 金	163,099
貯 蔵 品	1,854	そ の 他 の 流 動 負 債	3,703
短 期 貸 付 金	3,765,653		
前 払 費 用	14,852	<b>固 定 負 債</b>	( 20,036 )
そ の 他 の 流 動 資 産	71,217	そ の 他 の 固 定 負 債	20,036
<b>固 定 資 産</b>	( 286,515 )	<b>負 債 合 計</b>	1,424,704
( 有 形 固 定 資 産 )	( 120,965 )		
建 物 附 属 設 備	42,807	<b>( 純 資 産 の 部 )</b>	
工 具 ・ 器 具 ・ 備 品	54,724	<b>株 主 資 本</b>	( 5,134,451 )
リ ー ス 資 産	23,434	( 資 本 金 )	( 470,000 )
( 無 形 固 定 資 産 )	( 6,634 )	( 利 益 剰 余 金 )	( 4,664,451 )
ソ フ ト ウ ェ ア	6,634	利 益 準 備 金	117,500
(投資その他の資産)	( 158,916 )	別 途 積 立 金	3,900,000
長 期 前 払 費 用	31,809	繰 越 利 益 剰 余 金	646,951
前 払 年 金 費 用	72,227		
敷 金 ・ 保 証 金	5,464	<b>純 資 産 合 計</b>	5,134,451
繰 延 税 金 資 産	49,417		
<b>資 産 合 計</b>	6,559,156	<b>負 債 純 資 産 合 計</b>	6,559,156

(注)金額は千円未満を四捨五入して表示しております。

## 第 25 期 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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

未成工事等支出金 …………… 個別原価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産(リース資産除く) …… 定率法: 下記以外の有形固定資産  
定額法: 2016年4月1日以後取得する建物附属  
設備及び構築物

② 無形固定資産(リース資産除く) …… 定額法

③ リース資産 …………… 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る  
リース資産については、リース期間を耐用年数とし、  
残存価額を零とする定額法を採用しております。

#### (3) 引当金の計上方法

① 賞与引当金 …………… 従業員に対し支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額基準  
に基づき計上しております。

② 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  
債務及び年金資産の見込額に基づき、当事業年度末において発  
生している額を計上しております。

なお、数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤  
務期間以内の一定の年数(14年)による定額法により翌事業年度  
から費用処理しております。

#### (4) 収益及び費用の計上基準

##### 完成工事高及び完成工事原価の計上基準

当社の主要な事業である高速道路における光ケーブル張替・芯線分岐工事等においては、  
顧客との工事契約に基づき履行義務を負っており、工事の進捗に応じて充足される履行義  
務については、契約期間にわたる工事の進捗度に応じて収益を認識し、その他については、  
工事完了時に履行義務を充足したとして収益認識しております。なお、履行義務の充足に  
係る進捗率の見積りの方法は、見積総原価に対する発生原価の割合(インプット法)で算出  
しております。

#### (5) リース取引の処理方法

物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引につい  
ては、売買による処理としております。なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、重  
要性の乏しいリース取引については、通常の賃貸借取引に準じた会計処理によっておりま  
す。

#### (6) 消費税等の会計処理 …… 税抜き方式

## 2. 貸借対照表に関する注記

### (1) 支配株主との債権・債務額

① 短期債権	5,659,497 千円
② 短期債務	1,020 千円

(2) 有形固定資産の減価償却累計額 94,551 千円

(3) 偶発債務  
電力会社の配電柱等使用にかかる債務保証 174,685 千円

## 3. 損益計算書に関する注記

支配株主との取引高

① 営業収益	5,104,079 千円
② 営業費用	105,365 千円
③ 営業外収益	4,669 千円

## 4. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当期末の発行済株式総数 9,400 株

### (2) 剰余金の配当に関する事項

配当金支払額

2022年6月21日開催の第24期定時株主総会決議による配当

・配当金の総額	192,700 千円
・1株あたり配当額	20,500 円
・基準日	2022年3月31日
・効力発生日	2022年6月22日

### (3) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力が翌期になるもの

2023年6月20日開催予定の第25期定時株主総会において次のとおり付議いたします。

・配当金の総額	196,460 千円
・1株あたり配当額	20,900 円
・基準日	2023年3月31日
・効力発生日	2023年6月21日

## 5. 1株当たり情報に関する注記

① 1株あたり純資産額	546,218 円 22 銭
② 1株あたり当期純利益	52,211 円 70 銭

以上