

貸借対照表

(2020年3月31日現在)

(単位：百万円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
流 動 資 産	55,147	流 動 負 債	17,772
現 金 預 金	10,599	支 払 手 形	604
受 取 手 形	699	工 事 未 払 金	7,461
完 成 工 事 未 収 入 金	37,474	未 払 法 人 税 等	1,128
未 成 工 事 支 出 金	63	未 成 工 事 受 入 金	1,336
材 料 貯 蔵 品	93	工 事 損 失 引 当 金	4,323
未 収 入 金	875	賞 与 引 当 金	1,726
仮 払 金	5,195	未 払 金	528
そ の 他	146	預 り 金	450
貸 倒 引 当 金	△ 0	そ の 他	212
固 定 資 産	12,901	固 定 負 債	8,902
有 形 固 定 資 産	7,506	退 職 給 付 引 当 金	8,523
建 物 ・ 構 築 物	2,625	役 員 退 職 慰 労 引 当 金	308
機 械 ・ 運 搬 具	2,877	再 評 価 に 係 る 繰 延 税 金 負 債	70
工 具 器 具 ・ 備 品	207		
土 地	1,647	負 債 合 計	26,674
建 設 仮 勘 定	149		
無 形 固 定 資 産	177	純 資 産 の 部	
ソ フ ト ウ ェ ア	153	株 主 資 本	40,962
そ の 他	24	資 本 金	350
投 資 そ の 他 の 資 産	5,217	資 本 剰 余 金	9,123
投 資 有 価 証 券	580	資 本 準 備 金	4,068
繰 延 税 金 資 産	4,616	そ の 他 資 本 剰 余 金	5,055
そ の 他	20	利 益 剰 余 金	31,489
		そ の 他 利 益 剰 余 金	31,489
		別 途 積 立 金	9,100
		特 別 償 却 準 備 金	30
		繰 越 利 益 剰 余 金	22,358
		評 価 ・ 換 算 差 額 等	411
		そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	252
		土 地 再 評 価 差 額 金	159
		純 資 産 合 計	41,374
資 産 合 計	68,049	負 債 及 び 純 資 産 合 計	68,049

損益計算書

〔 2019年4月1日から
2020年3月31日まで 〕

(単位：百万円)

完成工事高		71,948
完成工事原価		59,410
完成工事総利益		12,538
販売費及び一般管理費		4,125
営業利益		8,412
営業外収益		71
受取利息・配当金	8	
賃貸料	1	
生命保険配当金	41	
為替差益	12	
その他の	6	
営業外費用		99
前受金保証料	33	
団体定期保険料	63	
その他の	1	
経常利益		8,385
特別利益		279
固定資産売却益	6	
受取保険金	273	
特別損失		22
固定資産処分損	2	
関係会社株式評価損	20	
税引前当期純利益		8,642
法人税、住民税及び事業税		2,060
法人税等調整額		637
当期純利益		5,945

個別注記表

(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および評価方法

(1) 子会社株式……………原価法・移動平均法

(2) その他有価証券

時価のあるもの……………決算日の市場価格等に基づく時価法（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）

時価のないもの……………原価法・移動平均法

2. たな卸資産の評価基準および評価方法

(1) 未成工事支出金……………個別法による原価法

(2) 材料貯蔵品……………主として個別法による原価法（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

1998年4月1日以降取得の建物(建物附属設備を除く)並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物は定額法、それ以外は定率法

(2) 無形固定資産

自社利用のソフトウェアは、社内における利用可能期間（3年）に基づく定額法
その他は定額法

4. 重要な引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金は、営業債権等の貸倒損失に備えるため、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可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 賞与引当金は、従業員に対する賞与金の支給に備えるため、支給額を見積り当事業年度の負担に属する額を計上しております。

(3) 工事損失引当金は、受注工事の将来の損失発生に備えるため、当事業年度末における手持工事のうち、翌期以降の損失発生が確実であり、かつ損失額を合理的に見積ることが可能な工事について、その損失見込額を計上しております。

(4) 退職給付引当金は、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の見込額に基づき計上しております。

退職給付債務の見込額を当事業年度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。

数理計算上の差異は、その発生時の事業年度に全額費用処理しております。

過去勤務費用は、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（1年）による定額法により費用処理しております。

(5) 役員退職慰労引当金は、役員の退職慰労金の支給に備えるため、役員退職慰労金等取扱規定に基づく当事業年度末要支給額の総額を計上しております。

5. 重要な収益及び費用の計上基準

完成工事高の計上は、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については工事進行基準（工事の進捗率の見積りは原価比例法）を、その他の工事については工事完成基準を適用しております。

6. 消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

(貸借対照表に関する注記)

1. 有形固定資産の減価償却累計額 20,873百万円
2. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務
- 短期金銭債権 5,000百万円
- 短期金銭債務 24百万円

3. 土地の再評価

土地の再評価に関する法律(1998年3月31日公布法律第34号)に基づき、土地の再評価を行い、評価差額については、「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(1998年3月31日公布政令第119号)第2条第4号に定める路線価及び同条第3号に定める固定資産税評価額に奥行価格補正及び時点修正等を行って算出しております。

再評価を行った年月日……………2002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… △399百万円

(損益計算書に関する注記)

1. 関係会社との取引高
- 完成工事高 0百万円
- 営業費用 991百万円
2. 完成工事原価に含まれる工事損失引当金繰入額は△1,467百万円であります。

(株主資本等変動計算書に関する注記)

1. 当事業年度の末日における発行済株式の数
- 普通株式 7千株
2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額	1株当たり配当額	基準日	効力発生日
2019年6月26日 定時株主総会	普通株式	1,194百万円	170,670円	2019年 3月31日	2019年 6月27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

決議	株式の種類	配当金の総額	配当の原資	1株当たり配当額	基準日	効力発生日
2020年6月25日 定時株主総会	普通株式	1,246百万円	利益 剰余金	178,000円	2020年 3月31日	2020年 6月26日

(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発生の主な原因別内訳

繰延税金資産

賞与引当金	528百万円
工事損失引当金	1,323百万円
未払事業税	66百万円
退職給付引当金	2,609百万円
役員退職慰労引当金	94百万円
その他	122百万円
繰延税金資産小計	<u>4,746百万円</u>
評価性引当額	<u>△4百万円</u>
繰延税金資産合計	<u>4,741百万円</u>

繰延税金負債

特別償却準備金	△13百万円
固定資産圧縮積立金	△0百万円
その他有価証券評価差額金	△111百万円
繰延税金負債合計	<u>△125百万円</u>
繰延税金資産の純額	<u>4,616百万円</u>

再評価に係る繰延税金負債

土地再評価差額金	△70百万円
----------	--------

(金融商品に関する注記)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社は、資金運用については、短期的な預金等に限定し、株式会社横河ブリッジホールディングスからの借入により資金を調達しております。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

受取手形及び完成工事未収入金に係る顧客の信用リスクは、主要な取引先の状況を定期的にモニタリングし、取引相手ごとに期日及び残高を管理することにより、財務状況の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。

支払手形及び工事未払金は、そのほとんどが1年以内の支払期日であります。

また、短期借入金は主に営業取引に係る資金調達であります。

営業債務や借入金は、流動性リスクに晒されていますが、当社では月次に資金繰計画を作成するなどの方法により管理しております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

2020年3月31日（当事業年度の決算日）における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

(単位：百万円)

	貸借対照表 計上額 (※)	時価 (※)	差額
(1) 現金及び預金	10,599	10,599	—
(2) 受取手形及び完成工事未収入金	38,174	38,174	—
(3) 投資有価証券 其他有価証券	570	570	—
(4) 支払手形及び工事未払金	(8,066)	(8,066)	—

(※) 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及びデリバティブ取引に関する事項

(1) 現金及び預金、並びに (2) 受取手形及び完成工事未収入金

これらはすべて短期であるため、時価は帳簿価額と近似していることから、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、株式は取引所の価格によっております。

(4) 支払手形及び工事未払金

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。

(注2) 非上場株式（貸借対照表計上額10百万円）は、市場価格がなく、かつ将来キャッシュフローを見積もることができず、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。

(関連当事者との取引に関する注記)

親会社

種類	会社等の名称 又は氏名	資本金 又は 出資金 (百万円)	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 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
親会社	株横河 ブリッジ ホールディングス	9,435	(被所有) 直接 100%	土地・建物の 賃借、事業の 経営管理、資 金の代理運用	不動産の賃借 (注1) 事業の経営管理 (注2) 資金の代理運用 (注3)	399 540 13,624	仮払金	5,000

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 市場価格を勘案して一般取引条件と同様に決定しております。

(注2) 当社が株横河ブリッジホールディングスとの間に締結した経営管理契約に基づき、取引条件を決定しております。

(注3) 運転資金の代理運用利息については、市場金利を勘案して決定しております。

(1株当たり情報に関する注記)

1. 1株当たり純資産額 5,909,794 円 48銭
2. 1株当たり当期純利益 849,214 円 75銭