

**貸借対照表**

(平成29年3月31日現在)

日本海建興株式会社

(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>		<b>流 動 負 債</b>	
現金預金	351,041	工事未払金	554,104
受取手形	141,214	短期借入金	650,000
完成工事未収入金	927,184	未成工事受入金	1,194,666
未成工事支出金	1,802,367	賞与引当金	195,603
その他	6,080	未払法人税等	99,900
<b>流動資産合計</b>	<b>3,227,888</b>	その他	17,608
		<b>流動負債合計</b>	<b>2,711,882</b>
<b>固 定 資 産</b>		<b>固 定 負 債</b>	
<b>有 形 固 定 資 産</b>		長期預り金	48,985
建物・構築物	322,300	長期繰延税金負債	20,252
機械・運搬具	13,531	退職給付引当金	251,791
工具器具・備品	9,234	<b>固定負債合計</b>	<b>321,029</b>
土地	400,172	<b>負 債 合 計</b>	<b>3,032,912</b>
<b>有形固定資産計</b>	<b>745,239</b>	<b>純 資 産 の 部</b>	
<b>無 形 固 定 資 産</b>		<b>株 主 資 本</b>	
その他	4,135	資本金	200,000
<b>無形固定資産計</b>	<b>4,135</b>	資本剰余金	
		資本準備金	759
<b>投資その他の資産</b>		<b>資本剰余金合計</b>	<b>759</b>
投資有価証券	230,684	利益剰余金	
長期貸付金	7,269	利益準備金	50,000
その他投資等	29,294	その他利益剰余金	
その他	730	別途積立金	380,000
貸倒引当金	△ 20,000	繰越利益剰余金	515,831
<b>投資その他の資産計</b>	<b>247,977</b>	<b>利益剰余金合計</b>	<b>945,831</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>997,352</b>	<b>株主資本合計</b>	<b>1,146,590</b>
		<b>評価・換算差額等</b>	
<b>資 産 合 計</b>	<b>4,225,241</b>	その他有価証券評価差額金	45,738
		<b>評価・換算差額等合計</b>	<b>45,738</b>
		<b>純 資 産 合 計</b>	<b>1,192,329</b>
		<b>負 債 ・ 純 資 産 合 計</b>	<b>4,225,241</b>

個 別 注 記 表

〔平成28年4月1日から  
平成29年3月31日まで〕

1. この計算書類は「中小企業の会計に関する基本要領」によって作成しています。

2. 重要な会計方針

- ①資産の評価基準及び評価方法
  - 有価証券…………… I. 時価のあるもの…期末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って処理しています)
  - II. 時価のないもの…移動平均法による原価法
- ②固定資産の減価償却の方法
  - 有形固定資産……………法人税法の規定による定率法  
(ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物については定額法によっています)
  - 無形固定資産……………法人税法の規定による定額法
- ③引当金の計上基準
  - 退職給付引当金……………従業員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額により計上しています。
  - 賞与引当金……………従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しています。
  - 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、当期末における未引渡工事の損失見込額を計上しています。
  - 修繕引当金……………固定資産修繕に備えるため、修繕費支出見込額により計上しています。
- ④収益及び費用の計上基準
  - 完成工事高の計上基準……………工事完成基準により計上しています。
- ⑤その他計算書類の作成のための基本となる重要事項
  - (1)リース取引の処理方法  
リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。
  - (2)消費税等の会計処理  
税抜方式によっています。

3. 貸借対照表に関する注記

- ①税効果会計について
 

長期繰延税金負債	その他有価証券評価差額金 (全部純資産直入法)	20,252 千円
----------	----------------------------	-----------
- ②有形固定資産の減価償却累計額 958,060 千円
- ③一株あたりの情報
 

一株当たりの純資産金額		298 円 08 銭
一株当たりの当期純利益金額		32 円 40 銭

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

①当該事業年度の末日における発行済株式の種類及び総数

(単位:株)

		前期末株式数	当期末株式数	摘 要
発行済株式	普通株式	4,000,000	4,000,000	

- ②当該事業年度中において行った剰余金の配当に関する事項  
平成28年6月17日開催の定時株主総会の議案として、普通株式の配当に関する事項を次の通り決議されました。
 

配当金の総額	14,000 千円
配当の原資	利益剰余金
一株当たりの配当額	3円50銭
基準日	平成28年3月31日
効力発生日	平成28年6月20日
- ③当該事業年度の末日後に行う剰余金の配当に関する事項  
平成29年6月16日開催の定時株主総会の議案として、普通株式の配当に関する事項を次の通り決議されました。
 

配当金の総額	10,000 千円
配当の原資	利益剰余金
一株当たりの配当額	2円50銭
基準日	平成29年3月31日
効力発生日	平成29年6月19日

以上