

貸 借 対 照 表

(2019年 3月31日現在)

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
流動資産	2,867,135	流動負債	668,405
現金預金	1,827,884	工事未払金	148,073
受取手形	87,822	未払金	45,127
完成工事未収入金	607,139	未払費用	43,585
未成工事支出金	160	未払法人税等	3,936
未収入金	101,748	未成工事受入金	371,969
その他	242,619	賞与引当金	33,807
貸倒引当金	△ 239	その他	21,905
固定資産	1,110,589	固定負債	300,726
有形固定資産	1,085,770	退職給付引当金	224,819
建物	7,676	船舶特別修繕引当金	75,906
船舶	969,345		
土地	96,216	負債合計	969,131
その他	12,532		
 		純資産の部	
無形固定資産	6,424	株主資本	3,008,592
 		資本金	90,000
投資その他の資産	18,394	資本剰余金	3,440,842
投資有価証券	14,453	資本準備金	2,724,500
長期保証金	3,841	その他資本剰余金	716,342
その他	100	利益剰余金	△ 522,250
		利益準備金	96,000
		その他利益剰余金	△ 618,250
		繰越利益剰余金	△ 618,250
資産合計	3,977,724	純資産合計	3,008,592
		負債純資産合計	3,977,724

個 別 注 記 表

(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

船舶、建物 定額法

ただし、1998年4月1日以前の新規取得建物(建物附属設備を除く)および2016年4月1日以前の新規取得建物(建物附属設備)については、定率法によっております。

そ の 他 定率法

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

船 舶 3～14年

建 物 7～50年

(2) 無形固定資産 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

リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によることとしております。

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

売上債権、貸付金等の貸倒れ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、個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 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、当期末手持工事のうち損失発生が見込まれ、かつ、その金額を合理的に見積もることができる工事について、損失見込額を計上することとしております。

(3) 賞与引当金

従業員の賞与の支給に充てるため、当期に負担すべき賞与支給見込額を計上しております。

(4) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期末における簡便法により計算した退職給付債務および中小企業退職金共済制度給付見込額にもとづき、当期末において発生していると認められる額を計上しております。

(5) 船舶特別修繕引当金

船舶の定期修繕に要する費用に充てるため、最近の支出実績にもとづく定期修繕見積額を計上しております。

4. 売上高の計上方法

売上高のうち完成工事高の計上方法は、当事業年度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(工事の進捗度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。

5. 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。

(注)記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。