

# 貸借対照表

(2019年3月31日現在)

日本電設電車線工事㈱

資 産 の 部		負 債 及 び 純 資 産 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)	円	(負債の部)	円
流動資産	375,281,465	流動負債	109,703,156
現金預金	15,519,188	工事未払金	20,703,346
完成工事未収入金	194,276,448	未払金	10,517,317
未成工事支出金	54,672,339	未払費用	3,386,568
短期貸付金	107,154,485	未払法人税等	17,983,700
前払費用	112,200	未成工事受入金	7,171,200
繰延税金資産	0	預り金	3,021,125
未収入金	2,685,183	賞与引当金	43,676,500
短期保証金	0	役員賞与引当金	1,345,000
仮払金	861,622	リース車両債務	1,898,400
		固定負債	7,904,100
		リース車両債務	7,904,100
固定資産	46,896,596	負債合計	117,607,256
有形固定資産	24,152,955	(純資産の部)	
建物・構築物	12,037,759	株主資本	304,570,805
機械・運搬具	1,868,686	資本金	10,000,000
工具器具・備品	444,010	利益剰余金	294,570,805
リース車両	9,802,500	利益準備金	3,116,540
無形固定資産	149,240	別途積立金	240,000,000
投資その他の資産	22,594,401	繰越利益剰余金	28,596,794
長期前払費用	10,362	当期純利益	22,857,471
長期繰延税金資産	22,584,039	純資産合計	304,570,805
資産合計	422,178,061	負債純資産合計	422,178,061

## 個別注記表

### 1. 重要な会計方針

- (1) たな卸資産の評価基準および評価方法については、未成工事支出金は個別法による原価法によっております。
- (2) 有形固定資産(リース資産を除く)の減価償却の方法は、定率法により行っております。ただし、2016年4月1日以降に取得する建物附属設備および構築物については定額法を採用しております。  
無形固定資産(リース資産を除く)の減価償却の方法については、定額法により行っております。なお、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)に基づいております。  
リース資産の減価償却の方法は、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法により行っております。
- (3) 賞与引当金は、従業員に対する賞与の支給に備えるため、当期末に対応する支給見込額を計上しております。
- (4) 役員賞与引当金は、役員に対する賞与の支給に備えるため、当期末に対応する支給見込額を計上しております。
- (5) 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契約については、工事進行基準(工事進捗率の見積りは原価比例法)を、その他の工事契約については工事完成基準を適用しております。なお、工事進行基準による完成工事高はありません。
- (6) 消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

### 2. 表示方法の変更

「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 平成30年2月16日)に伴う、「会社法施行規則及び会社計算規則の一部を改正する省令」(法務省令第5号 平成30年3月26日)を当事業年度から適用し、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示し、繰延税金負債は固定負債の区分に表示する方法に変更しました。

この結果、前事業年度において「流動資産」に区分しておりました「繰延税金資産」(前事業年度17,602千円)は、当事業年度においては「投資その他の資産」の「長期繰延税金資産」22,584千円に含めて表示しております。

3. 株主資本等変動計算書関係に関する事項

(1) 当事業年度末日における発行済株式数の種類および総数

普通株式	200株
------	------

(2) 配当金支払額等

2018年6月20日開催の定時株主総会において、次のとおり決議されております。

普通株式の配当に関する事項

配当金の総額	7,600,000円
配当の原資	利益剰余金
1株当たりの配当額	38,000円
基準日	2018年3月31日
効力発生日	2018年6月21日

(3) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

2019年6月19日開催予定の定時株主総会において、次の議案を付議する予定であります。

普通株式の配当に関する事項

配当金の総額	11,450,000円
配当の原資	利益剰余金
1株当たりの配当額	57,250円
基準日	2019年3月31日
効力発生日	2019年6月20日