

# 貸 借 対 照 表

2020年 3月31日 現在

山口アースエンジニアリング㈱

(単位： 円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>【流動資産】</b>	158,562,136	<b>【流動負債】</b>	106,025,349
現金及び預金	73,400,394	工事未払金	47,000,757
完成工事未収入金	50,292,711	短期借入金	20,000,000
未成工事支出金	34,358,338	未払金	9,863,244
前払費用	295,664	未払費用	1,263,315
未収入金	215,029	未払法人税等	4,804,700
<b>【固定資産】</b>	1,291,255	未払消費税等	3,721,077
<b>【無形固定資産】</b>	1,291,255	預り金	396,256
ソフトウェア	577,500	未成工事受入金	13,475,000
特許実施権	2,777,778	賞与引当金	4,501,000
特許実施減価償却	-2,025,461	役員賞与引当金	1,000,000
減価償却累計額 ソフト	-38,562	<b>【固定負債】</b>	5,435,257
		退職給付引当金	5,435,257
		<b>負債の部合計</b>	111,460,606
		<b>純 資 産 の 部</b>	
		<b>【株主資本】</b>	48,392,785
		資本金	20,000,000
		利益剰余金	28,392,785
		その他利益剰余金	28,392,785
		繰越利益剰余金	28,392,785
		<b>純資産の部合計</b>	48,392,785
<b>資産の部合計</b>	159,853,391	<b>負債及び純資産合計</b>	159,853,391

**個別注記表**

(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

1. 継続企業の前提に関する注記

該当事項はありません。

2. 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（リース資産を除く）…… 定率法（ただし、平成28年4月1日以降に取得した建物  
附属設備及び構築物については定額法）

②無形固定資産（リース資産を除く）……定額法

(3) 引当金の計上基準

① 賞与引当金……従業員賞与の支払に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

② 役員賞与引当金……役員賞与の支払に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

③ 退職給付引当金……従業員の退職給付に備え、退職金規定に基づく自己都合による支給総額を  
計上しております。

(4) 収益及び費用の計上基準

① 完成工事高及び完成工事原価の計上基準

・ 当事業年度未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  
工事進行基準（工事の進捗率の見積りは原価比例法）

・ その他の工事

工事完成基準

当事業年度において工事進行基準を適用した完成工事高

70,332,000円

(5) その他重要な会計方針

① 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 13210000

② 連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。

賞与引当金繰入額

4501000

3. 貸借対照表等に関する注記

(2) 受取手形裏書譲渡高

42,887,272 円

(3) 親会社に対する金銭債権及び金銭債務

短期金銭債務

41,718,486 円

4. 損益計算書に関する注記

(1) 親会社との取引高

営業以外の取引高

6,334,603 円

5. 株主資本等変動計算書に関する注記

発行済株式の総数に関する事項

株式の種類	前事業年度末の株式数	当事業年度増加株式数	当事業年度減少株式数	当事業年度末の株式数
普通株式	400	-	-	400

6. 関連当事者との取引に関する注記

1. 親会社及び法人主要株主等

(単位：千円)

種類	会社名	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(注1)	科目	当期末残高	
親会社	日特建設株式会社	(被所有) 直接100%	管理業務の受領 役員の兼任	管理業務 実施許諾料	6,000	工事未払い金	550	
			資金借入	借入金			短期借入金	20,000
				支払利息	335	未払い費用	247	
			連結納税	連結納税に伴う 支払予定額	9,820	未払金	9,820	

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 取引金額には消費税等を含めておりません。期末残高には消費税等を含めております。

7. 1 株当たり情報に関する注記

1. 1株当たり純資産額	120,981円.96銭
2. 1株当たり当期純利益金額	55,788円.26銭

8. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。