

第77期決算公告

仙台市青葉区一番町二丁目2番13号
仙建工業株式会社
代表取締役社長 内田 浩二

貸借対照表

(平成30年3月31日現在)

(単位:千円)

科目	金額	科目	金額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	33,560,209	流動負債	13,676,910
現金及び預金	10,259,003	支払手形	145,800
受取手形	1,209	工事未払金	5,855,438
完成工事未収入金	15,006,164	リース債務	303,732
未成工事支出金	7,015,301	未払金	2,416,169
材料貯蔵品	483,676	未払法人税等	545,294
前払費用	4,521	未払消費税等	129,902
繰延税金資産	504,794	未成工事受入金	2,758,649
未収入金	271,848	預り金	146,465
その他	28,522	賞与引当金	999,960
貸倒引当金	▲ 14,833	工事損失引当金	367,190
		完成工事補償引当金	8,300
		その他	7
固定資産	11,854,861	固定負債	3,618,722
有形固定資産	8,660,582	リース債務	1,195,082
建物	2,054,330	退職給付引当金	2,067,239
構築物	72,637	役員退職慰労引当金	98,023
機械装置	188,904	修繕引当金	137,800
車両運搬具	3,227,193	資産除去債務	20,600
工具器具備品	191,839	預り保証金・敷金	92,526
土地	1,662,470	長期未払金	7,450
リース資産	1,252,514	負債合計	17,295,632
建設仮勘定	10,692	(純資産の部)	
無形固定資産	93,756	株主資本	26,820,283
借地権	25,529	資本金	250,000
ソフトウェア	49,488	資本剰余金	1,196
その他	18,738	資本準備金	1,196
投資その他の資産	3,100,522	利益剰余金	26,569,086
投資有価証券	2,844,805	利益準備金	62,500
関係会社株式	40,858	その他利益剰余金	26,506,586
長期貸付金	42,783	退職給与基金	311,100
破産更生債権等	9,990	配当準備積立金	249,000
長期前払費用	440	社屋改築準備積立金	1,850,000
繰延税金資産	139,727	別途積立金	9,830,770
その他	47,328	繰越利益剰余金	14,265,716
貸倒引当金	▲ 25,410	評価・換算差額等	1,299,154
		その他有価証券評価差額金	1,299,154
資産合計	45,415,070	純資産合計	28,119,438
		負債・純資産合計	45,415,070

個別注記表

(重要な会計方針に係る注記)

1 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 子会社株式及び関連会社株式

移動平均法に基づく原価法を採用しております。

(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を採用しております。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出しております。

時価のないもの

移動平均法に基づく原価法を採用しております。

2 たな卸資産の評価基準及び評価方法

(1) 未成工事支出金

個別法による原価法を採用しております。

(2) 材料貯蔵品

先入先出法による原価法（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）を採用しております。

3 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）

定率法を採用しております。ただし、平成10年4月1日以降取得した建物(建物附属設備を除く)並びに平成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、定額法を採用しております。

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用しております。ただし、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）に基づく定額法を採用しております。

(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、残存価額を零とする定額法を採用しております。

4 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権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) 賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当事業年度に負担すべき額を計上しております。

(3) 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、当事業年度末における未成工事支出金のうち完成時に損失の発生が見込まれるものについて、損失見込額を計上しております。

(4) 完成工事補償引当金

完成工事の瑕疵担保の費用に備えるため、当事業年度の完成工事高に対する将来の見積補償額に基づいて計上しております。

(5) 退職給付引当金

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いて、当事業年度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。

①退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、期間定額基準を採用しております。

②数理計算上の差異の費用処理方法

数理計算上の差異は、各事業年度末の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（5年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度から費用処理することとしております。

(6) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく当事業年度末要支給額を計上しております。

(7) 修繕引当金

線路保守用工作車の定期的な保守及び修繕の支出に備えるため、当該支出見込額のうち当事業年度末までに負担すべき金額を計上しております。

5 完成工事高に係る収益の計上基準

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物件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、その他の物件については工事完成基準を適用しております。

6 その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理の方法

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式を採用しております。

(当期純利益)

当期純利益は 1,766,309 千円であります。