

貸借対照表

(平成 26 年 3 月 31 日現在)

(単位：円)

| 科目 | 金額 | 科目 | 金額 |
|-----------------|---------------|-----------------|---------------|
| (資産の部) | | (負債の部) | |
| 流動資産 | 1,375,163,368 | 流動負債 | 787,521,814 |
| 現金及び預金 | 647,471,912 | 支払手形 | 191,773,271 |
| 受取手形 | 32,599,874 | リース債務 | 20,453,265 |
| 電子記録債権 | 34,605,881 | 未払金 | 373,576,710 |
| 売掛金 | 568,059,852 | 未払費用 | 33,405,285 |
| 未成工事支出金 | 18,594,091 | 未払法人税等 | 77,350,900 |
| 貯蔵品 | 20,709,434 | 未払消費税等 | 7,201,100 |
| 前払費用 | 7,167,815 | 前受金 | 3,215,554 |
| 繰延税金資産 | 36,588,239 | 預り金 | 4,965,410 |
| その他立替金 | 8,301,015 | 資産除去債務 | 2,740,991 |
| 未収入金 | 256,695 | 賞与引当金 | 69,289,328 |
| その他 | 808,560 | 役員賞与引当金 | 3,550,000 |
| 固定資産 | 257,443,789 | 固定負債 | 179,933,368 |
| 有形固定資産 | 151,132,745 | リース債務 | 26,554,710 |
| 建物 | 60,994,015 | 退職給付引当金 | 139,582,230 |
| 構築物 | 3,094,736 | 資産除去債務 | 13,796,428 |
| 機械及び装置 | 408,489 | | |
| 車両運搬具 | 15,766,454 | | |
| 工具器具及び備品 | 3,736,050 | | |
| 土地 | 22,363,501 | | |
| リース資産 | 44,769,500 | | |
| 無形固定資産 | 967,847 | | |
| ソフトウェア | 85,000 | | |
| 電話加入権 | 882,847 | | |
| 投資その他の資産 | 105,343,197 | | |
| 投資有価証券 | 200,000 | | |
| 出資金 | 340,000 | | |
| 長期前払費用 | 8,875,471 | | |
| 繰延税金資産 | 54,387,231 | | |
| 敷金 | 41,540,495 | | |
| | | 負債合計 | 967,455,182 |
| | | (純資産の部) | |
| | | 株主資本 | 665,151,975 |
| | | 資本金 | 48,000,000 |
| | | 利益剰余金 | 617,151,975 |
| | | 利益準備金 | 12,000,000 |
| | | その他利益剰余金 | 605,151,975 |
| | | 別途積立金 | 520,200,000 |
| | | 繰越利益剰余金 | △27,616,187 |
| | | 当期利益 | 112,568,162 |
| | | | |
| | | 純資産合計 | 665,151,975 |
| 資産合計 | 1,632,607,157 | 負債・純資産合計 | 1,632,607,157 |

I. 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

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

① 有価証券

時価のないため、移動平均法による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 貯蔵品

先入先出法による原価法（貸借対照表価額について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。

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、建物及び建物附属設備については定額法）を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 15～20年 車両運搬具 3～6年

(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。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

自社利用のソフトウェア 5年

(3) リース資産

① 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。なお、リース取引開始日が平成20年3月31日以前の所有権移転外ファイナンス・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おります。

(4) 長期前払費用

定額法を採用しております。

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、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勘案し、回収不能見込額を計上しております。（該当なし）

(2) 賞与引当金

従業員の賞与の支給に充当するため、当事業年度に負担すべき支給見込額を計上しております。

(3) 役員賞与引当金

役員の賞与の支給に備えて、当事業年度において負担すべき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、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当事業年度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。

数理計算上の差異は、発生事業年度に一括処理しております。

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

当期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を適用し、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、工事進行基準を適用する工事の当期末における進捗度の見積りは、原価比例法によっております。（工事進行基準を適用する工事の該当なし）

5. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

(1) 消費税等の会計処理

税抜方式を採用しております。

6. 追加情報

(1) 会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準の適用

当事業年度の期首以降に行われる会計上の変更及び過去の誤謬の訂正より「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」(企業会計基準第24号平成21年12月4日)及び「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第24号平成21年12月4日)を適用しております。

II. 貸借対照表に関する注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額

741,725,444 円

2. 関係会社に対する金銭債権債務

短期金銭債権

15,012,865 円

短期金銭債務

5,826,412 円

Ⅲ. 税効果会計に関する注記

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

| | |
|--------------|--------------|
| 繰延税金資産 | |
| 賞与引当金 | 25,553,904 円 |
| 未払事業税 | 6,406,646 円 |
| 退職給付引当金 | 51,477,926 円 |
| 固定資産償却超過額 | 144,351 円 |
| 資産除去債務 | 6,099,000 円 |
| その他 | 3,846,888 円 |
| 繰延税金資産小計 | 93,528,715 円 |
| 繰延税金資産合計 | 93,528,715 円 |
| 繰延税金負債 | |
| 資産除去債務（資産計上） | 2,553,245 円 |
| 繰延税金負債合計 | 2,553,245 円 |
| 繰延税金資産の純額 | 90,975,470 円 |

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異の原因となった主要な項目別の内訳

| | |
|----------------------|--------|
| 法定実効税率 | 39.22% |
| (調整) | |
| 住民税均等割等 | 0.99% |
| 交際費等永久に損金算入されない項目 | 2.95% |
| 税率変更による期末繰延税金資産の減額修正 | △0.93% |
| その他 | 3.36% |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 45.59% |

3. 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額修正

「東日本大震災からの復興のための施策を実施するために必要な財源の確保に関する特別措置法」(平成 23 年法律 117 号)が 1 年前倒しで廃止されることが公布されたことにより、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は従来(平成 25 年 4 月 1 日に開始する事業年度から平成 26 年 4 月 1 日に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異については 39.2%、平成 27 年 4 月 1 日に開始する事業年度以降に解消が見込まれる一時差異については 36.8%)から 36.88%となります。

この税率変更により、繰延税金資産の金額(繰延税金負債の金額を控除した金額)は 2,794,269 円減少し、法人税等調整額が 2,794,269 円増加しております。

IV. 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：円)

| 属性 | 会社等の名称 | 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 | 科目 | 期末残高 |
|-----|--------------|---------------------|---|-------|------------|-----|------------|
| 親会社 | 大和物流 株式会社 | (被所有) 直接 100% | 運搬業務及び 太陽光工事等 工事関連事業 役員の兼任あり | 運送請負等 | 94,889,108 | 売掛金 | 15,012,865 |
| | | | | 運送請負等 | 39,226,082 | 未払金 | 5,826,412 |
| | | | | 地代家賃他 | 10,421,749 | | |

(注) 1. 上記金額のうち、取引金額については、消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

2. 取引条件及び取引条件の決定方針等
市場価格を参考に決定しております。

V. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額

6,928円66銭

1株当たり当期純利益

1,172円58銭