

# 貸 借 対 照 表

2021年3月31日 現在

(単位:円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
【 流 動 資 産 】	(112,964,922)	【 流 動 負 債 】	(72,842,944)
現金・預金	1,268,926	買掛金	18,941,760
売掛金	66,195,132	預り金	0
未収入金	1,392,922	未払費用	19,978,273
前払費用	641,005	未払法人税,住民税	1,737,811
短期貸付金	43,466,937	未払消費税等	6,403,500
仮払金		賞与引当金	25,764,000
		仮受金	17,600
		短期借入金	0
		【 固 定 負 債 】	(18,601,000)
		退職給付引当金	18,601,000
【 固 定 資 産 】	(20,129,681)	負 債 合 計	91,443,944
【 有 形 固 定 資 産 】	(270,734)	純 資 産 の 部	
建物付属設備	255,975	【 株 主 資 本 】	(41,650,659)
器具・備品	14,759	【 資 本 金 】	(10,000,000)
【 投 資 そ の 他 資 産 】	(19,858,947)	【 利 益 剰 余 金 】	(31,650,659)
出 資 金	100,000	利 益 準 備 金	2,500,000
長期前払費用	0	そ の 他 利 益 剰 余 金	
その他投資等	0	繰 越 利 益 剰 余 金	29,150,659
敷 金	2,794,620		
繰延税金資産	16,964,327	純 資 産 合 計	41,650,659
資 産 合 計	133,094,603	負 債 ・ 純 資 産 合 計	133,094,603

## 2020年度 個別注記表(2020年4月1日 から 2021年3月31日まで)

### 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### 資産の評価基準及び評価方法

##### 1. 有価証券

- ① 時価のある有価証券 決算期末日の市場価格等に基づく時価法
- ② 時価のない有価証券 移動平均法による原価法

##### 2. 棚卸資産

- ① 仕掛品 個別法による原価法

#### 固定資産の減価償却方法

- ① 有形固定資産 定額法
- ② 無形固定資産 法人税法の規定による定額法
- 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、残存価額を零とする定額法を採用している。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース契約日が2008年3月31日以前の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いる。

#### 引当金の計上

- ① 貸倒引当金 一般債権については法人税法により計上しているほか個々の債権の回収可能性を勘案して計上する。
- ② 賞与引当金 従業員の賞与の支給に備えるため、支給対象期間に対応する支給見込み額を計上している。
- ③ 退職給付引当金 従業員の退職金の支給に備えるため、退職金規定に基づき期末自己都合要支給額を計上している。

#### 収益及び費用の計上基準

売上高計上基準 検収・引渡し完了時に計上している。

#### その他

消費税の会計処理 税抜き方式による。

## 2. 株主資本等変動計算書に関する注記

### 1 発行済株式の種類及び総数に関する事項

区 分	前期末株式数	当期増加株式数	当期減少株式数	当期末株式数
普通株式	20,000株	0株	0株	20,000株

### 2 配当に関する事項

決議日	株式の種類	配当の原資	配当金の総額	1株当りの配当額	基準日	効力発生日
2021年6月18日	普通株式	利益剰余金	2,937,272円	147円	2021年3月31日	2021年6月18日

## 3. 関連当事者との取引に関する注記

支配株主である IHI運搬機械株式会社 との取引の明細

(単位 円)

取引の内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
(売上高)		(305,467,226)		
売掛金	98,117,784	336,013,949	367,936,601	66,195,132
(仕入高)				
買掛金	0	0	0	0
未収入金	666,802	298,162	666,802	298,162
未払金	7,450,754	6,078,699	7,450,754	6,078,699