

貸借対照表
(平成27年3月31日現在)

機動建設工業株式会社
(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
流 動 資 産		流 動 負 債	
現金及び預金	2,132,279	支払手形	1,182,480
受取手形	534,562	工事未払金	1,631,684
完成工事未収入金	1,831,201	1年以内返済予定長期借入金	96,324
未成工事支出金	5,877	1年以内償還予定社債	22,400
材料貯蔵品	16,685	リース債務	4,056
前払費用	23,175	未払金	63,884
繰延税金資産	52,245	未払費用	66,380
未収入金	11,977	未払法人税等	39,620
未収消費税	45,192	未払消費税等	160,845
預け金	8,975	未成工事受入金	574,136
その他	1,098	預り金	5,066
貸倒引当金	△ 100	前受収益	4,977
		工事損失引当金	10,900
流動資産合計	4,663,172	賞与引当金	50,000
		役員賞与引当金	12,600
		流動負債合計	3,925,357
固 定 資 産		固 定 負 債	
有形固定資産		社債	76,000
建物・構築物	652,638	長期借入金	838,375
機械	73,086	長期未払金	106,323
工具器具・備品	57,425	預り保証金	35,003
土地	2,311,782	役員退職慰労引当金	24,148
リース資産	3,700	固定負債合計	1,079,849
有形固定資産計	3,098,633		
無形固定資産		負 債 合 計	5,005,207
商標権	2,708	純 資 産 の 部	
ソフトウェア	2,210	株主資本	
電話加入権	15,180	資本金	100,000
無形固定資産計	20,098	資本剰余金	
		その他資本剰余金	2,314,928
投資その他の資産		資本剰余金合計	2,314,928
投資有価証券	10,236	利益剰余金	
関係会社株式	85,000	利益準備金	5,000
更生債権等	232,040	その他利益剰余金	
差入保証金	15,349	繰越利益剰余金	540,888
投資不動産	66,521	利益剰余金合計	545,888
その他	7,012		
貸倒引当金	△ 232,040	株主資本合計	2,960,817
投資その他の資産計	184,120		
固定資産合計	3,302,852	純資産合計	2,960,817
資 産 合 計	7,966,024	負債・純資産合計	7,966,024

損 益 計 算 書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

機動建設工業株式会社
(単位：千円)

売	上	高	
	完 成 工 事	高	7,718,209
	賃 貸 不 動 産 等 収 入	入	82,609
			7,800,819
売	上	原	
	完 成 工 事	原	7,020,111
	賃 貸 不 動 産 等 原 価	価	88,990
			7,109,101
売	上	総	
	完 成 工 事	総	698,098
	賃 貸 不 動 産 等 総 利 益	益	△ 6,380
			691,717
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費			176,088
營 業 利 益			515,628
營 業 外 収 益			
	受 取 利 息		2,609
	為 替 差 益		22,980
	業 務 受 託 収 入		17,040
	貸 倒 引 当 金 戻 入		3,500
	そ の 他		5,434
			51,564
營 業 外 費 用			
	支 払 利 息		23,022
	社 債 利 息		1,107
	社 債 発 行 費 償 却		9,212
	貸 倒 引 当 金 繰 入		19,149
	そ の 他		2,399
	経 常 利 益		54,891
			512,302
特 別 利 益			
	固 定 資 産 売 却 益		601
			601
特 別 損 失			
	固 定 資 産 売 却 損		54,297
	固 定 資 産 除 却 損		13,729
			68,027
税 引 前 当 期 純 利 益			444,876
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税			54,500
法 人 税 等 調 整 額			△ 52,245
当 期 純 利 益			442,621

株 主 資 本 等 変 動 計 算 書
(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位：千円)

機動建設工業株式会社

	株主資本							純資産合計
	資本金	資本剰余金		利益準備金	利益剰余金		株主資本合計	
		その他資本剰余金	資本剰余金合計		その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金合計		
当期首残高	100,000	2,314,928	2,314,928	—	153,268	153,268	2,568,197	2,568,197
当期変動額								
剰余金の 配当			—		△ 50,002	△ 50,002	△ 50,002	△ 50,002
剰余金の 配当に伴う 利益準備金 の積立て			—	5,000	△ 5,000	—	—	—
当期純利益			—		442,621	442,621	442,621	442,621
当期変動額合計	—	—	—	5,000	387,619	392,619	392,619	392,619
当期末残高	100,000	2,314,928	2,314,928	5,000	540,888	545,888	2,960,817	2,960,817

個別注記表

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

①子会社株式

移動平均法による原価法

②その他有価証券

1) 時価のないもの

移動平均法による原価法

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

未成工事支出金

個別法による原価法（収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

材料貯蔵品

先入先出法による原価法（収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

(3) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産（リース資産除く）

本社ビルおよび平成10年4月1日以降に取得した建物（附属設備を除く）は定額法、その他については定率法によっております。

主な耐用年数 建物・構築物 15年～38年

②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) 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

(5) 重要な引当金の計上基準

①貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については過去一定期間における貸倒実績から算出した貸倒実績率による繰入額を計上し、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て必要額を計上しております。

②工事損失引当金

個別工事により、将来発生見込みのある損失額を勘案し計上しております。

③賞与引当金

従業員に対して支給する賞与に充てるため、支給見込額のうち事業年度末日に負担すべき費用を見積計上する見積計上基準により計上しております。

④役員賞与引当金

役員に対して支給する賞与に充てるため、支給見込額のうち事業年度末日に負担すべき費用を見積計上する見積計上基準により計上しております。

⑤役員退職慰労引当金

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

(6) 完成工事高の計上基準

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工事については工事進行基準（工事の進捗度の見積りは原価比例法）を、その他の工事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、7,718,209千円であります。

(7) 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消費税等の処理方法

税抜き方式によっております。

2. 貸借対照表関係

(1) 担保に供している資産

建物・構築物	644,483千円
土地	2,299,965千円
受取手形	82,630千円

対応する債務

1年以内返済予定の長期借入金	96,324千円
長期借入金	838,375千円
1年以内償還予定の社債(銀行保証付無担保社債)	12,600千円
社債(銀行保証付無担保社債)	20,700千円

(2) 有形固定資産の減価償却累計額 4,826,122千円

(3) 関係会社に対する金銭債権、金銭債務

短期金銭債権	263,222千円
短期金銭債務	15,523千円