

貸借対照表
(平成29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	1,663,640	支払手形	682,755
受取手形	188,634	工事未払金	587,479
完成工事未収入金	962,976	1年以内返済予定長期借入金	113,200
未成工事支出金	1,425	1年以内償還予定社債	17,900
材料貯蔵品	17,820	未払金	41,206
前払費用	11,542	未払費用	21,795
繰延税金資産	65,200	未払法人税等	12,444
未収入金	26,479	未払消費税等	27,693
預け金	5,516	未成工事受入金	123,198
その他	341	預り金	4,008
		前受収益	5,354
流動資産合計	2,943,578	完成工事補償引当金	8,589
		工事損失引当金	16,700
固 定 資 産		賞与引当金	88,035
有形固定資産		役員賞与引当金	12,420
建物・構築物	569,027	その他	110,418
機械	67,582	流動負債合計	1,873,201
工具器具・備品	45,978		
土地	2,311,782	固 定 負 債	
有形固定資産計	2,994,372	社債	35,700
		長期借入金	665,100
無形固定資産		長期未払金	37,897
ソフトウェア	11,038	預り保証金	34,885
電話加入権	15,180	役員退職慰労引当金	38,091
無形固定資産計	26,218	完成工事補償引当金	201,995
		支払補償引当金	23,000
		固定負債合計	1,036,669
		負 債 合 計	2,909,871
投資その他の資産		純 資 産 の 部	
投資有価証券	12,897	株主資本	
関係会社株式	85,000	資本金	83,303
更生債権等	214,114	資本剰余金	
差入保証金	17,500	資本準備金	13,303
投資不動産	45,378	その他資本剰余金	2,344,928
その他	5,316	資本剰余金合計	2,358,232
貸倒引当金	△ 214,114	利益剰余金	
投資その他の資産計	166,092	利益準備金	15,266
		その他利益剰余金	
固定資産合計	3,186,683	繰越利益剰余金	763,588
		利益剰余金合計	778,854
		株主資本合計	3,220,390
		純資産合計	3,220,390
資 産 合 計	6,130,261	負債・純資産合計	6,130,261

損 益 計 算 書

(平成28年4月1日から平成29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		
	賃貸不動産等	収入		
			5,283,609	
			76,863	
				5,360,473
売	上	原	価	
	完成工事	原	価	
	賃貸不動産等	原	価	
			4,872,749	
			57,156	
				4,929,905
売	上	総	利	
	完成工事	総	利	
	賃貸不動産等	総	利	
			410,860	
			19,706	
				430,567
販	売	費	及	
	営	業	一	
			般	
			管	
			理	
			費	
			益	
				190,320
				240,246
営	業	外	収	
	受	取	益	
	為	替	息	
	委	託	差	
	そ	の	収	
			入	
			他	
			68	
			11,741	
			21,113	
			7,843	
				40,767
営	業	外	費	
	支	払	利	
	社	債	息	
	そ	の	息	
	経	常	他	
			益	
			18,752	
			416	
			4,158	
				23,327
				257,685
特	別	利	益	
			0	
				0
特	別	損	失	
	完成工事	補償引当金繰入額		
	支払補償引当金繰入額		41,622	
	減損	損	失	
	そ	の	他	
			23,000	
			12,968	
			2,903	
				80,493
税	引	前	当	
	期	純	利	
			益	
				177,192
法	人	税	、	
	住	民	税	
	及	び	事	
	業	税	額	
			12,400	
法	人	税	等	
	調	整	額	
			△ 35,597	
当	期	純	利	
			益	
				200,389

株 主 資 本 等 変 動 計 算 書
(平成28年4月1日から平成29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	
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計		繰越利益剰余金	利益剰余金合計		
当期首残高	83,303	13,303	2,344,928	2,358,232	10,000	621,127	631,127	3,072,663	3,072,663
当期変動額									
剰余金の 配当				—		△ 52,662	△ 52,662	△ 52,662	△ 52,662
剰余金の 配当に伴う 利益準備金 の積立て				—	5,266	△ 5,266	—	—	—
当期純利益				—		200,389	200,389	200,389	200,389
当期変動額合計	—	—	—	—	5,266	142,460	147,726	147,726	147,726
当期末残高	83,303	13,303	2,344,928	2,358,232	15,266	763,588	778,854	3,220,390	3,220,390

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）並びに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備および構築物については定額法、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完成工事補償引当金

完成工事にかかる瑕疵担保に要する費用に充てるため、将来の補償見込額を計上しております。

③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。

④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。

⑤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。

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、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。

⑦支払補償引当金

機械の補償契約に基づく補償金の支払いに備えるためのものであります。

(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、5,283,609千円であります。

(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	562,164千円
土地	2,299,965千円

対応する債務

1年以内返済予定の長期借入金	113,200千円
長期借入金	665,100千円
1年以内償還予定の社債(銀行保証付無担保社債)	8,100千円

(2) 有形固定資産の減価償却累計額

4,649,220千円

(3) 関係会社に対する金銭債権、金銭債務

短期金銭債権	254,006千円
短期金銭債務	896千円