

# 第 5 1 期 決 算 公 告

令和 1年 6月21日

大阪府枚方市伊加賀緑町3番24号  
サンエス工業株式会社  
代表取締役 清原 光男

## 貸 借 対 照 表

平成31年3月31日

サンエス工業株式会社

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
I 流 動 資 産		I 流 動 負 債	
現 金 預 金	990,623,437	支 払 手 形	871,860,608
受 取 手 形	334,367,916	工 事 未 払 金	488,922,171
電 子 記 録 債 権	258,704,700	未 払 金	208,106,972
完 成 工 事 未 収 入 金	1,020,594,818	未 払 費 用	10,440,154
未 成 工 事 支 出 金	97,525,298	未 払 法 人 税 等	51,461,736
材 料 貯 蔵 品	42,527,514	未 払 消 費 税	27,270,295
短 期 貸 付 金	932,600,000	未 成 工 事 受 入 金	136,561,803
前 払 費 用	10,385,928	預 り 金	66,505,602
未 収 入 金	898,896	仮 受 消 費 税	
未 収 収 益	587	リ ー ス 債 務 ( 短 期 )	24,310,590
立 替 金	893,620	役 員 賞 与 引 当 金	8,030,000
仮 払 金	1,426,808		
仮 払 消 費 税 等	6,996,640	流 動 負 債 合 計	1,893,469,931
繰 延 税 金 資 産	90,941,467		
貸 倒 引 当 金	△13,759,000	II 固 定 負 債	
流 動 資 産 合 計	3,774,728,629	役 員 退 職 慰 労 引 当 金	23,030,000
		退 職 給 付 引 当 金	26,112,415
		リ ー ス 債 務 ( 長 期 )	68,888,720
		固 定 負 債 合 計	118,031,135
II 固 定 資 産		負 債 合 計	2,011,501,066
1. 有 形 固 定 資 産		純 資 産 の 部	
建 築 物	59,237,160	I 株 主 資 本	
機 械 装 置	10,017,323	1. 資 本 金	100,000,000
車 輛 運 搬 具	2	2. 資 本 剩 余 金	
工 具 器 具 備 品	674,237	資 本 準 備 金	11,362,812
リ ー ス 資 産	93,079,310		
有 形 固 定 資 産 合 計	163,997,819	資 本 剩 余 金 合 計	11,362,812
2. 無 形 固 定 資 産			
電 話 加 入 権	1,416,000	3. 利 益 剩 余 金	
ソ フ ト ウ ェ ア	3,382,764	(1) 利 益 準 備 金	25,000,000
		(2) そ の 他 利 益 剩 余 金	1,816,777,711
無 形 固 定 資 産 合 計	4,798,764	別 途 積 立 金	800,000,000
3. 投 資 そ の 他 の 資 産		繰 越 利 益 剩 余 金	1,016,777,711
投 資 有 価 証 券	1		
出 資 金	520,000	利 益 剩 余 金 合 計	1,841,777,711
長 期 保 証 金	3,593,100		
破 産 ・ 更 生 債 権 等	600,000	株 主 資 本 合 計	1,953,140,523
繰 延 税 金 資 産	17,003,276		
貸 倒 引 当 金	△600,000		
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計	21,116,377	純 資 産 合 計	1,953,140,523
固 定 資 産 合 計	189,912,960		
資 産 合 計	3,964,641,589	負 債 及 純 資 産 合 計	3,964,641,589

## 注 記 表

(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
 

その他有価証券

時価のあるもの	決算期末日の市場価格等に基づく時価法
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
 

仕掛品

個別法による原価法
  
2. 固定資産の減価償却の方法
 

有形固定資産  
(リース資産を除く)

定率法を採用しています。  
なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっています。  
ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物付属設備を除く)、平成28年4月1日以降に取得した建物付属設備及び構築物については定額法によっています。

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、残存価額をゼロとして算定する方法によっております。  
平成19年3月31日以前に契約をした、リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・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。
  
3. 引当金の計上の方法
 

貸倒引当金

売掛金等の債権の貸し倒れによる損失に備えるため、法人税法に定める限度相当額(法定繰入率 6/1,000)を計上しています。

退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期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、当期末において発生していると認められる額を計上している。退職給付引当金および退職給付費用の処理方法は以下のとおりとする。

イ.退職給付見込額の期間帰属方法

  - ・各勤務期間に帰属させた給付に基づき見積もった額を、退職給付見込額の各期の発生額として計上する「給付算定基準」を使用する。

ロ.未認識の数理計算上の差異及び未認識の過去勤務費用の費用処理方法

  - ・未認識の数理計算上の差異については、発生年度の翌年から10年間にわたり、定額法により費用処理する。
  - ・未認識の過去勤務費用については、発生年度から10年間にわたり、定額法により費用処理する。

ハ.割引率

  - ・退職給付の支払見込期間及び支払見込期間ごとの金額を反映した「デュレーションアプローチによる単一の加重平均割引率」を使用する。

役員退職慰労引当金

役員に対する退職慰労金支出に備えるため、内規に基づく必要額の100%を計上しております。
  
4. 完成工事高の計上基準
 

①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  
工事進行基準(工事の進捗率の見積りは原価比例法)

②その他の工事  
工事完成基準  
請負金額が100万円未満の工事については工事完成基準によっている。
  
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
 

消費税等の会計処理

消費税等に相当する額の会計処理は、税抜方式によっております。

(当期純利益)

188,343,107 円