

第10期 決算公告

2018年5月22日
 埼玉県さいたま市大宮区桜木町一丁目11番地7
 株式会社アペックエンジニアリング
 代表取締役 神野兼次

貸借対照表

(2018年3月31日現在)

(単位:千円)

資産の部		負債の部	
I 流動資産		I 流動負債	
現金預金	741,663	支払手形	896,689
受取手形	420,087	工事未払金	710,437
完成工事未収入金	2,358,805	完成工事未払金	631,244
電子記録債権	461,319	未払金	88,259
未成工事支出金	174,026	未払法人税等	114,936
貯蔵品	9,903	未払消費税等	36,153
短期貸付金	1,034,111	未払費用	5,898
前払費用	11,214	未成工事受入金	102,278
立替金	10,765	預り金	49,676
短期保証金	5,014	賞与引当金	101,748
短期保証金敷金	3,451	完成工事補償引当金	11,030
未収入金	217	工事損失引当金	4,717
繰延税金資産	61,280	流動負債計	2,753,071
貸倒引当金	▲19,259		
流動資産計	5,272,602	II 固定負債	
		退職給付引当金	237,277
		役員退職慰労引当金	13,373
		資産除去債務	4,726
		固定負債計	255,377
		負債合計	3,008,448
II 固定資産		純資産の部	
1. 有形固定資産		I 株主資本	
建物	11,919	1. 資本金	
工具器具備品	6,838	資本金	100,000
土地	937	2. 資本剰余金	
有形固定資産計	19,695	資本準備金	60,000
		資本剰余金合計	60,000
2. 無形固定資産		3. 利益剰余金	
電話加入権	0	繰越利益剰余金	2,215,756
ソフトウェア	21,216	(当期利益)	(465,604)
無形固定資産計	21,216	利益剰余金合計	2,215,756
		株主資本合計	2,375,756
3. 投資その他の資産		II 評価・換算差額等	
長期前払費用	0	その他有価証券評価差額金	0
出資金	850	評価・換算差額等合計	0
長期敷金	13,721		
長期保証金	260	純資産計	2,375,756
繰延税金資産(投資)	55,860		
投資等計	70,691		
固定資産計	111,603		
資産合計	5,384,205	負債・純資産合計	5,384,205

(注1)記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております

(注2)受取手形裏書譲渡高 0

(注3)受取手形割引高 0

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 | |
| 満期保有目的の債券 | 償却原価法(定額法) |
| その他有価証券 | |
| 時価のあるもの | 決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定している。) |
| 時価のないもの | 移動平均法による原価法 |
| (2) たな卸資産 | |
| 未成工事支出金 | 個別法による原価法 |
| 2. 固定資産の減価償却の方法 | |
| (1) 有形固定資産(リース資産除) | 定率法 |
| | ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(附属設備を除く)は定額法を採用している。 |
| (2) 無形固定資産(リース資産除) | 定額法 |
| (3) リース資産 | |
| ① 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産 | 自己所有の固定資産に適用する減価償却法と同一の方法を採用している |
| ② 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。 |
| 3. 重要な引当金の計上基準 | |
| (1) 貸倒引当金 | 売上債権、貸付金等の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率(貸倒実績率が0.6%未満の時は最低繰入率0.6%を使用する)により、貸倒懸念債権等については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。 |
| (2) 賞与引当金 | 従業員に対して支給する賞与に充てるため、支給見込額に基づき計上している。 |
| (3) 完成工事補償引当金 | 完成工事に係る瑕疵担保の費用に備えるため、当事業年度の完成工事高に対する将来の見積補償額に基づき計上している。 |
| (4) 工事損失引当金 | 将来の工事完成期に発生する可能性が高い損失に備えるため、受注金額及び見積原価から算定した損失見込額に基づき計上している。 |
| (5) 退職給付引当金 | 従業員の退職給付に備えるため、自己都合退職による期末要支給額を計上している。 |
| (6) 役員退職慰労引当金 | 役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上している。 |
| 4. 収益及び費用の計上基準 | 完成工事高の計上基準は、「工事契約に関する会計基準」に準じている。 |
| 5. その他 | 消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。 |

【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 | 22,136 千円 |
| 2. 関係会社間取引 | |
| 関係会社に対する短期金銭債権 | 1,064,588 千円 |
| 関係会社に対する長期金銭債権 | 10,000 千円 |
| 関係会社に対する短期金銭債務 | 0 千円 |
| 関係会社に対する長期金銭債務 | 0 千円 |

【1株当たり情報に関する注記】

- | | |
|---------------|--------------|
| 1. 発行済株式総数 | 22,900 株 |
| 2. 1株当たり当期純利益 | 20,332 円 07銭 |