

1. 貸借対照表(2024年3月31日現在)

(単位:千円)

科 目	金 額
(資産の部)	
流動資産	18,230,727
現金及び預金	19,111
受取手形	73,850
完成工事未収入金	7,253,896
売掛金	1,445,577
未成工事支出金	2,276,778
商品	305,077
貯蔵品	26,060
前渡金	424,993
前払費用	121,188
未収入金	55,439
関係会社預け金	6,273,730
その他	1,024
貸倒引当金	△ 46,000
固定資産	3,491,082
有形固定資産	807,298
建物	606,195
構築物	13,496
工具器具備品	187,605
無形固定資産	605,031
商標権	245
電話加入権	6,096
借地権	18,273
ソフトウェア	578,915
ソフトウェア仮勘定	1,500
投資その他の資産	2,078,753
関係会社株式	78,809
差入敷金・保証金	733,598
長期前払費用	10,397
繰延税金資産	1,250,839
その他	36,018
貸倒引当金	△ 30,910
資産合計	21,721,809

(単位:千円)

科 目	金 額
(負 債 の 部)	
流 動 負 債	11,970,695
工 事 未 払 金	4,602,190
買 掛 金	1,378,064
未 払 金	45,339
未 払 費 用	1,680,996
未 払 消 費 税 等	508,400
未 払 法 人 税 等	416,702
契 約 負 債	3,035,024
預 り 金	207,541
完成工事補償引当金	85,000
工事損失引当金	6,386
資産除去債務	5,049
固 定 負 債	2,797,591
退職給付引当金	2,680,089
役員退職慰労引当金	62,265
そ の 他	55,237
負 債 合 計	14,768,287
(純 資 産 の 部)	
株 主 資 本	6,953,522
資 本 金	500,000
資本剰余金	881,990
資 本 準 備 金	3,000
そ の 他 資 本 剰 余 金	878,990
利益剰余金	5,571,531
利 益 準 備 金	122,000
そ の 他 利 益 剰 余 金	5,449,531
繰 越 利 益 剰 余 金	5,449,531
純 資 産 合 計	6,953,522
負 債 ・ 純 資 産 合 計	21,721,809

2. 損益計算書 (自 2023年4月1日)
至 2024年3月31日)

(単位:千円)

科 目	金 額	
売 上 高		
完成工事高	39,651,319	
商品売上高	11,018,223	
関連事業収益	4,217,571	54,887,114
売 上 原 価		
完成工事原価	30,350,138	
商品売上原価	8,645,296	
関連事業原価	2,752,793	41,748,227
売 上 総 利 益		13,138,887
販売費及び一般管理費		10,848,745
営 業 利 益		2,290,141
営 業 外 収 益		
受取利息及び配当金	29,859	
訴訟和解金	10,000	
その他	1,590	41,450
営 業 外 費 用		
支払利息	85	
損害補償金	15,174	
固定資産除却損	9,035	
その他	17,578	41,874
経 常 利 益		2,289,716
特 別 利 益		
固定資産売却益	27,589	27,589
税引前当期純利益		2,317,305
法人税、住民税及び事業税	416,000	
法人税等調整額	315,909	731,909
当 期 純 利 益		1,585,396

【 個 別 注 記 表 】

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 有価証券の評価基準および評価方法

子 会 社 株 式	移 動 平 均 に よ る 原 価 法
-----------	---------------------

(2) 棚卸資産の評価基準および評価方法

未 成 工 事 支 出 金	個 別 法 に よ る 原 価 法
---------------	-------------------

商 品	個 別 法 に よ る 原 価 法
-----	-------------------

貯 蔵 品	月 次 総 平 均 法 に よ る 原 価 法
-------	-------------------------

なお、収益性が低下した棚卸資産については、帳簿価額を切り下げております。

(3) 固定資産の減価償却の方法

有 形 固 定 資 産	定 率 法
-------------	-------

但し、1998年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)、2016年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物	3年～22年
構築物	15年～20年
工具器具備品	2年～20年

無 形 固 定 資 産	定 額 法
-------------	-------

ソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)、商標権については9～10年で償却しております。

長 期 前 払 費 用	定 額 法
-------------	-------

耐用年数は2年～15年です。

(4) 引当金の計上基準

貸 倒 引 当 金	
-----------	--

債権の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、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、回収不能見込額を計上しております。

完 成 工 事 補 償 引 当 金	
-------------------	--

引渡済請負工事の瑕疵担保責任に基づく補償費の支出に備えるため、過去の補修実績に基づく見積補償額による引当の他に、個別案件について見積補償額を計上しております。

工 事 損 失 引 当 金	
---------------	--

受注工事に係る将来の損失に備えるため、当事業年度末手持工事のうち損失の発生が見込まれ、かつ、その金額を合理的に見積もることができる工事について、損失見込額を計上しております。

退職給付引当金	<p>従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。</p> <p>①退職給付見込額の期間帰属方法 退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。</p> <p>②数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法 数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定額法により按分した額を、それぞれ発生の翌事業年度から費用処理することとしております。また、過去勤務費用は発生年度に一括処理することとしております。</p>
役員退職慰労引当金	<p>役員及び執行役員の退職慰労金に備えるため、役員退職慰労金規程に基づく期末要支給額を計上しております。</p>

(5) 収益及び費用の計上基準

当社の主要な事業における主な履行義務の内容及び収益を認識する通常の時点は、以下のとおりであります。

①建築請負事業

主に建築物の内装や改装の企画設計、及び施工管理を行う建築請負事業は、顧客との契約に基づき、一定期間にわたり履行義務が充足されるため、履行義務の進捗度に基づき、収益を一定の期間にわたり認識しております。なお当該進捗率の見積り方法は、見積総原価に対する発生原価の割合(インプット法)で算出しております。ただし、当社の事業上その多くが期間のごく短い工事であるため、当社の多くの収益は完全に履行義務を充足した時点で認識しております。

②商品販売事業

主に建築物に関連する家具や照明等の設備機器の販売を行う商品販売事業は、顧客との契約に基づき、商品が引き渡される一時点で履行義務が充足されるものであるため、当該引渡時点において収益を認識しております。

2. 収益認識に係る注記

(1) 収益を理解するための基礎となる情報

「重要な会計方針に係る事項に関する注記」の「収益及び費用の計上基準」に記載のとおりであります。

3. 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	618,201千円
(2) 担保に供されている資産	
差入保証金	10,000千円
宅地建物取引業法に基づく営業保証金として東京法務局に供託しております。	
(3) 関係会社に対する金銭債権及び債務	
短期金銭債権	893,692千円
長期金銭債権	652,605千円
短期金銭債務	50,378千円

4. 損益計算書に関する注記

(1) 関係会社との取引高	
営業取引による取引高	
売上高	4,894,775千円
仕入高	217,458千円
販売費及び一般管理費	843,935千円
営業取引以外の取引による取引高	270千円

5. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別内訳

繰延税金資産	退職給付引当金	820,643千円
	未払賞与	266,700千円
	未払事業税・地方法人特別税	34,806千円
	一括償却資産	32,176千円
	その他	153,409千円
		<hr/>
	繰延税金資産小計	1,307,736千円
	評価性引当額	△32,421千円
	<hr/>	
	繰延税金資産計	1,275,315千円
繰延税金負債	税務上の売上原価認識額	△22,862千円
	その他	△1,614千円
	<hr/>	
	繰延税金負債計	△24,476千円
	<hr/>	
	繰延税金資産の純額	1,250,839千円

6. 関連当事者との取引に関する注記

属性	会社等の名称	議決権等の所有 (被所有)割合	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	勘定科目	期末残高 (千円)
親会社	三井不動産(株)	(被所有) 直接100%	・内装工事等の請負 ・不動産の賃借 ・役員等の出向	オフィス等内装工 事請負 (注1)	4,874,274	完成工事 未収入金	829,719
						売掛金	59,617
				事務所等の賃料 の支払(注2)	671,152	差入敷金 ・保証金	652,605
親会社の 子会社	三井ホーム(株)	なし	・インテリア商品の 販売 ・内装工事等の請負	家具、照明等の販 売および特注家具 等の工事請負 (注3)	4,281,830	完成工事 未収入金	143,525
						売掛金	176,960

(取引条件ないし取引条件の決定方針等)

(注1)価格その他の取引条件は、市場実勢を勘案して当社が希望価格を提示し、価格交渉の上で決定しております。

(注2)事務所等の賃借料等の取引条件については、近隣の賃料等を参考に決定しております。

(注3)価格その他の取引条件は、市場価格と仕入価格を勘案して当社希望価格(仕入先単位または商品単位の掛率)を提示し、事前に交渉のうえ決定しております。

7. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額(円)	20,451.54
(2) 1株当たり当期純利益(円)	4,662.93
(3) 潜在株式調整後1株当たり当期純利益	潜在株式がないため記載しておりません。

(注) 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は以下のとおりであります。

当期純利益(千円)	1,585,396
普通株式に帰属しない金額(千円)	—
普通株式に係る当期純利益(千円)	1,585,396
普通株式の期中平均株式数	340,000株