

貸借対照表

(平成30年3月31日現在)

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
流 動 資 産	35,664,750	流 動 負 債	21,616,098
現金及び預金	7,610,604	買掛金	18,735,701
売掛金	24,975,243	工事未払金	5,264
完成工事未収入金	10,098	1年内返済予定の長期借入金	1,400,000
貯蔵品	4,259	リース債務	167,368
前払費用	34,322	未払金	228,537
繰延税金資産	116,775	未払費用	159,836
未収入金	2,505,311	未払法人税等	126,825
その他	421,136	預り金	433,818
貸倒引当金	△13,000	賞与引当金	147,000
		役員賞与引当金	26,750
固 定 資 産	26,183,001	インセンティブ給引当金	55,002
有 形 固 定 資 産	457,654	その他	129,993
建物	51,179	固 定 負 債	18,360,595
機械及び装置	20	長期借入金	17,146,765
工具器具及び備品	8,926	リース債務	281,763
リース資産	397,528	退職給付引当金	193,088
無 形 固 定 資 産	564,171	その他	738,977
のれん	510,341	負 債 合 計	39,976,694
ソフトウェア	12,926	純 資 産 の 部	
電話加入権	40,902	株 主 資 本	21,869,219
投資その他の資産	25,161,176	資本金	100,000
投資有価証券	7,219	資本剰余金	115,991
関係会社長期貸付金	24,918,639	資本準備金	115,991
破産更生債権等	6,349	利 益 剰 余 金	21,653,228
敷金及び保証金	158,654	利益準備金	98,355
繰延税金資産	75,567	その他利益剰余金	21,554,873
その他	5,773	繰越利益剰余金	21,554,873
貸倒引当金	△11,028	評価・換算差額等	1,837
		その他有価証券評価差額金	1,837
資 産 合 計	61,847,752	純 資 産 合 計	21,871,057
		負 債 ・ 純 資 産 合 計	61,847,752

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

損益計算書

〔平成29年4月1日から
平成30年3月31日まで〕

(単位：千円)

科 目	金 額	金 額
売上高		136,856,917
売上原価		129,615,597
売上総利益		7,241,319
販売費及び一般管理費		2,768,269
営業利益		4,473,049
営業外収益		
受取利息及び配当金	599,056	
仕入割引	35,432	
匿名組合出資利益	3,305	
その他	32,115	669,909
営業外費用		
支払利息	506,472	
支払手数料	6,092	
その他	1,960	514,525
経常利益		4,628,434
特別利益		
匿名組合出資金償還益	1,840,046	1,840,046
特別損失		
固定資産除却損	0	
減損損	1,786	
構造改革費用	73,052	74,839
税引前当期純利益		6,393,641
法人税、住民税及び事業税	1,155,793	
法人税等調整額	1,017,734	2,173,527
当期純利益		4,220,113

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

株主資本等変動計算書

〔平成29年4月1日から
平成30年3月31日まで〕

(単位：千円)

	株主資本						株主資本合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		利益剰余金計	
		資本準備金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金		
平成29年4月1日残高	100,000	115,991	115,991	98,355	17,334,759	17,433,114	17,649,105
事業年度中の変動額							
当期純利益					4,220,113	4,220,113	4,220,113
株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額(純額)							
事業年度中の変動額合計	-	-	-	-	4,220,113	4,220,113	4,220,113
平成30年3月31日残高	100,000	115,991	115,991	98,355	21,554,873	21,653,228	21,869,219

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
平成29年4月1日残高	1,285	1,285	17,650,391
事業年度中の変動額			
当期純利益			4,220,113
株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額(純額)	552	552	552
事業年度中の変動額合計	552	552	4,220,666
平成30年3月31日残高	1,837	1,837	21,871,057

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

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 | |
| ・ 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） |
| ・ 時価のないもの | 移動平均法による原価法 |

ただし、組合等への出資金は個別法によっており、組合等の財産の持分相当分を「投資有価証券」として計上しております。組合等への出資時に「投資有価証券」を計上し、組合等が獲得した純損益の持分相当額については、損益として計上するとともに同額を「投資有価証券」に加減し、営業者からの出資金の払い戻しについては、「投資有価証券」を減額しております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- | | |
|--------------------|--|
| ① 有形固定資産（リース資産を除く） | 定率法 ただし、建物（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及び構築物、機械及び装置のうち寮電話設備については定額法によっております。 |
| ② 無形固定資産（リース資産を除く） | 定額法 なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における見込利用可能期間（5 年）に基づく定額法によっております。 |
| ③ 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。 |

(3) 引当金の計上基準

- | | |
|---------------|--|
| ① 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。 |
| ② 賞与引当金 | 従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額基準により計上しております。 |
| ③ 役員賞与引当金 | 役員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額基準により計上しております。 |
| ④ インセンティブ給引当金 | 従業員に対するインセンティブの支給に備えるため、支給見込額を計上しております。 |
| ⑤ 退職給付引当金 | 従業員への退職給付に備えるため、退職給付引当金及び退職給付費用の計算に、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。 |

(4) 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

(5) 連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。

2. 追加情報

当社及び親会社は、当事業年度より連結納税制度を適用しております。

3. 貸借対照表に関する注記

(1) 担保に供している資産及び担保に係る債務

① 担保に供している資産

現金及び預金	7,471,284 千円
関係会社長期貸付金	24,918,639 千円

② 担保に係る債務

1年内返済予定の長期借入金	1,400,000 千円
長期借入金	17,146,765 千円

(2) 有形固定資産の減価償却累計額

	1,424,471 千円
--	--------------

(3) 関係会社に対する金銭債権債務

短期金銭債権	2,088,532 千円
長期金銭債権	24,918,639 千円
短期金銭債務	156,656 千円

4. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

営業取引による取引高	600 千円
営業取引以外の取引高	598,948 千円

5. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 発行済株式の総数に関する事項

株式の種類	当事業年度期首 の株式数(株)	当事業年度増加 株式数(株)	当事業年度減少 株式数(株)	当事業年度末の 株式数(株)
普通株式	200,000	—	—	200,000

(2) 自己株式の数に関する事項

株式の種類	当事業年度期首 の株式数(株)	当事業年度増加 株式数(株)	当事業年度減少 株式数(株)	当事業年度末の 株式数(株)
普通株式	—	—	—	—

(3) 配当に関する事項

該当事項はありません。

(4) 新株予約権に関する事項

当事業年度末における当社から発行している新株予約権の目的となる株式の種類及び数
普通株式 8,840 株

6. 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

繰延税金資産

賞与引当金	50,847千円
インセンティブ給引当金	19,025千円
退職給付引当金	66,789千円
電話加入権評価損	79,755千円
繰延資産	9,407千円
未払事業税	34,473千円
その他	12,448千円

繰延税金資産小計 272,746千円

評価性引当額 △79,432千円

繰延税金資産合計 193,314千円

繰延税金負債

その他有価証券評価差額金 △971千円

繰延税金負債合計 △971千円

繰延税金資産の純額 192,342千円

7. 資産除去債務関係

当社は、本社事務所等の不動産賃貸借契約に基づく退去時における原状回復義務を資産除去債務として認識しておりますが、当該債務の総額に重要性が乏しいため、記載を省略しております。

なお、当事業年度末における資産除去債務は、負債計上に代えて、不動産賃貸借契約に関連する敷金の回収が最終的に見込めないと認められる金額を合理的に見積り、そのうち当事業年度の負担に属する金額を費用に計上する方法によっております。

8. 金融商品に関する注記

(1) 金融商品の状況に関する事項

①金融商品に対する取組方針

当社は、資金運用については安全性・流動性の高い金融資産によって行い、また、資金調達については銀行借入や社債の発行によって行う方針です。デリバティブ取引は、リスクヘッジ目的にのみ利用し、投機目的の取引は行いません。

②金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理

営業債権である売掛金及び完成工事未収入金は、顧客の信用リスクに晒されています。当該リスクに関しては、当社の社内規程に従い、取引先ごとの期日管理及び残高管理を行うとともに、主な取引先の信用状況を定期的に把握する体制としています。

投資有価証券は、投資先の信用リスクに晒されています。当該リスクについては、定期的に発行体の財務状況等を把握しています。

営業債務である買掛金及び工事未払金は、すべて1年以内の支払期日です。

借入金は、運転資金に係る資金調達であり、変動金利の借入金は、金利の変動リスクに晒されています。

また、営業債務や借入金は流動性リスク（支払期日に支払いを実行できなくなるリスク）に晒されていますが、当社では、適時に資金繰り計画を作成・更新するなどの方法により管理しています。

③金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。時価の算定においては、一定の前提条件等を採用しており、異なる前提条件によった場合、当該価額が異なる場合があります。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

平成30年3月31日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については次のとおりであります。

なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表に含めておりません。（(注2)参照）

	貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 現金及び預金	7,610,604	7,610,604	—
(2) 売掛金	24,975,243	24,975,243	—
(3) 完成工事未収入金	10,098	10,098	—
(4) 投資有価証券 その他有価証券	3,935	3,935	—
(5) 関係会社長期貸付金	24,918,639	24,918,639	—
資産計	57,518,520	57,518,520	—
(6) 買掛金	18,735,701	18,735,701	—
(7) 工事未払金	5,264	5,264	—
(8) 長期借入金 (※)	18,546,765	18,546,765	—
(9) リース債務 (※)	449,132	449,132	—
負債計	37,736,863	37,736,863	—

(※) 1年内返済予定の長期借入金及び流動負債のリース債務については、それぞれ長期借入金、リース債務に含めて表示しております。

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法

(1) 現金及び預金、(2) 売掛金、(3) 完成工事未収入金

短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(4) 投資有価証券

株式は取引所の価格によっております。

(5) 関係会社長期貸付金

関係会社長期貸付金の時価については、元利金の合計額を同様の新規取引を行った場合に想定される利率で割り引いた金額とほぼ等しいと想定されることから、当該帳簿価額によっております。

(6) 買掛金、(7) 工事未払金

短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(8) 長期借入金

長期借入金の時価については、元利金の合計額を同様に新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いた金額とほぼ等しいと想定されることから、当該帳簿価額によっております。

(9) リース債務

リース債務の時価については、元利金の合計額を新規に同様のリースを行った場合に想定される利率で割り引いた結果、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(注) 2. 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

区分	貸借対照表計上額 (千円)
投資有価証券 非上場株式	3,284

上記については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから「(4) 投資有価証券その他有価証券」には含めておりません。

9. 関連当事者との取引に関する注記

(1) 親会社及び法人主要株主等

(単位：千円)

種類	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	科目	期末残高
親会社	合同会社ジーアイ・ホールディングス	被所有 直接100%	資金の貸付	資金の貸付	-	関係会社 長期貸付金(注)	24,918,639
				利息の受取	598,948	未収入金	2,088,532
				事務業務受託料の受取	600	-	-
				連結納税に伴う支払予定額	156,656	未払金	156,656
				当社銀行借入に対する普通預金の担保受入	18,546,765	-	-
				当社銀行借入に対する債務被保	18,546,765	-	-

上記の金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。
取引条件および取引条件の決定方針等

- (注) 1. 資金の貸付利率については、市場金利を参考にして決定しております。
2. 当社銀行借入に対する債務被保証は、保証料を支払っておりません。

(2) 兄弟会社等

(単位：千円)

種類	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	科目	期末残高
親会社の子会社	株式会社HMYキャピタル	-	匿名組合出資 (注) 役員兼任	出資金の払戻及び匿名組合からの分配金	3,664,237	-	-
				当社銀行借入に対する普通預金の担保受入	18,546,765	-	-
				当社銀行借入に対する債務被保	18,546,765	-	-

上記の金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

- (注) 1. 当該匿名組合は、株式会社 HMY キャピタル (旧：株式会社ヒューモニー) を営業者とする匿名組合であり、匿名組合契約書に基づき出資をしておりましたが、平成 29 年 5 月 16 日付けで匿名組合契約を終了しております。
2. 当社銀行借入に対する債務被保証は、保証料を支払っておりません。

10. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	109,355 円 29 銭
1株当たり当期純利益	21,100 円 57 銭