

貸借対照表

(2024年3月31日現在)

(単位：千円)

科目	金額	科目	金額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	4,561,427	流動負債	994,247
預金	17,552	工事未払金	47,745
売掛金	1,409,300	未払金	164,850
完成工事未収入金	53,786	その他未払金	31,646
預け金	3,013,069	未払費用	54,708
立替金	40,231	未払法人税等	395,829
その他	27,487	未払消費税等	167,586
		賞与引当金	102,888
		その他	28,991
固定資産	581,891	固定負債	550,249
有形固定資産	56,400	長期未払金	23,758
建物	38,589	退職給付引当金	455,535
器具備品	17,811	役員退職慰労引当金	47,630
		資産除去債務	23,326
無形固定資産	31,875	負債合計	1,544,497
商標権	2,473	(純資産の部)	
ソフトウェア	29,402	株主資本	3,510,145
		資本金	300,000
投資その他の資産	493,614	資本剰余金	300,000
投資有価証券	133,600	その他資本剰余金	300,000
出資金	2,230	利益剰余金	2,910,145
差入敷金保証金	109,903	利益準備金	75,000
繰延税金資産	247,881	その他利益剰余金	2,835,145
		繰越利益剰余金	2,835,145
		評価・換算差額等	88,676
		その他有価証券評価差額金	88,676
		純資産合計	3,598,822
資産合計	5,143,319	負債及び純資産合計	5,143,319

個別注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

<p>1. 有価証券の評価基準及び評価方法</p>	<p>その他有価証券 市場価格のない株式等以外のもの 期末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） によっております。</p>
<p>2. 固定資産の減価償却の方法</p>	<p>(1) 有形固定資産（リース資産は除く） 定額法を採用しております。 なお、主な有形固定資産の耐用年数は以下の通りです。 建物（附属設備を含む） 8年～50年 器具備品 3年～20年 (2) 無形固定資産 定額法を採用しております。 なお、主な無形固定資産の耐用年数は以下の通りです。 ソフトウェア 5年 商標権 10年</p>
<p>3. 引当金の計上基準</p>	<p>(1) 賞与引当金 従業員に対する賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち、当期の負担額を計上しております。 (2) 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の見込額を計上しております。 (3) 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、内規に基づく当期末における見込額を計上しております。</p>
<p>4. 収益及び費用の計上基準</p>	<p>当社の顧客との契約から生じる収益に関する主要な事業における主要な履行義務の内容及び当該履行義務を充足する通常の時点（収益を認識する通常の時点）は以下のとおりです。 (1) 資産運用報酬 資産運用委託契約に基づき投資法人から委託を受けて行う運用業務等を行っております。運用資産の運用管理等に関するサービスの履行義務は、サービスが提供される一定の期間にわたり履行義務を充足する取引であり、履行義務の充足の進捗度に応じて収益を認識しております。 (2) 取得・譲渡報酬 同投資法人との資産運用委託契約に基づいて資産の取得、処分及び運用資産の運営管理等に関するサービスを提供しております。資産の取得及び処分に関するサービスの履行義務は、サービス提供が完了した一時点において充足されるものであり、完了時点において収益を認識しております。</p>
<p>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</p>	<p>グループ通算制度の適用 当社は、伊藤忠商事株式会社を通算親法人とする通算グループ通算子会社としてグループ通算制度を適用しております。</p>

(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	66,461 千円
2. 関係会社に対する金銭債権・金銭債務	
金銭債権	3,013,252 千円
金銭債務	51,019 千円

(税効果会計に関する注記)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳	
繰延税金資産	
未払事業税	22,061 千円
未払金	25,330 千円
長期未払金	7,274 千円
賞与引当金	31,504 千円
退職給付引当金	139,484 千円
役員退職慰労引当金	14,584 千円
資産除去債務	7,142 千円
未払費用	12,094 千円
その他	6,911 千円
繰延税金資産小計	266,389 千円
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	△14,584 千円
評価性引当額小計	△14,584 千円
繰延税金資産合計	251,804 千円
繰延税金負債	
資産除去債務対応資産	800 千円
その他有価証券評価差額金	3,123 千円
繰延税金負債合計	3,923 千円
繰延税金資産の純額	247,881 千円
2. 法人税及び地方法人税の会計処理又はこれらに関する税効果会計の会計処理	
当社は、グループ通算制度を適用しており「グループ通算制度を適用する場合の会計処理及び開示に関する取扱い」(実務対応報告第42号 2021年8月12日)に従って、法人税及び地方法人税の会計処理又はこれらに関する税効果会計の会計処理並びに開示を行っております。	

(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)							
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 (注1)	取引金額	科目	期末残高
親会社	伊藤忠商事 株式会社	被所有 直接 80.0% 間接 20.0%	資金の寄託及び 役員の兼務等	資金の寄託 (返金)	4,703,600 (4,806,823)	預け金	3,013,069
				グループ通算税 制に伴う支払	596,568	その他未払金	31,646

取引条件及び取引条件の決定方針等
(注1) 寄託契約については、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。

2. 役員及び個人主要株主等
該当事項はありません。

(1株当たり情報に関する注記)

1株当たり純資産額	599,803円66銭
1株当たり当期純利益	293,017円95銭

(重要な後発事象に関する注記)

該当事項はありません。

(当期純損益金額)

当期純損益金額	1,758,107千円
---------	-------------