

# 1. 貸借対照表

2023年 03月31日 現在

KMSエンジニアリング株式会社 単位：円

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	<b>471,903,801</b>	流動負債	<b>75,616,686</b>
現金預金	5,036,801	買掛金	10,222,218
電子記録債権	49,156,302	未払費用	11,516,223
売掛金	72,145,582	預り金	1,815,280
原材料	2,771,148	未払消費税	13,013,255
未成工事支出金	86,300	賞与引当金	16,000,000
短期貸付金	337,592,721	未払法人税等	6,019,600
前払費用	2,872,766	設備未払金	4,105,145
立替金	0	未払金	12,924,965
未収入金	2,242,181		
未収還付法人税等	0		
貸倒引当金	0		
固定資産	<b>63,335,987</b>	固定負債	<b>94,353,267</b>
有形固定資産	<b>10,164,912</b>	退職給付引当金	94,353,267
建物	1	繰延税金負債	0
建物附属設備	3,823,424		
機械設備	59,523		
車両運搬具	51,337		
工具器具備品	6,230,627		
建設仮勘定	0		
投資等その他資産	<b>53,171,075</b>	負債合計	169,969,953
保証金・敷金	11,987,912	(純資産の部)	
ゴルフ会員権	500,000	株主資本	<b>365,269,835</b>
繰延税金資産	40,683,163	資本金	50,000,000
		利益剰余金	<b>315,269,835</b>
		利益準備金	8,595,709
		別途積立金	15,000,000
		繰越利益剰余金	291,674,126
		(うち当期利益)	( 30,449,386 )
		純資産合計	365,269,835
資産合計	535,239,788	負債及び純資産合計	535,239,788

## 4. 注 記 表

### 1. 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

市場価格のない株式等以外のもの

・・・時価法（評価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）

##### ② 棚卸資産の評価基準及び評価方法

未成工事支出金・・・個別法による原価法

原材料・・・・・・・・最終仕入原価法

#### (2) 固定資産の減価償却方法

##### ① 有形固定資産（リース資産を除く）

定率法（ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（附属設備を除く）

並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物は定額法）

を採用しております。

##### ② 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用しております。

#### (3) 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

#### (4) 引当金の計上方法

##### ① 賞与引当金

従業員賞与の当期負担分に充てるため当期に負担すべき支給見込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、当期末要支給額を計上しております。

#### (5) 収益及び費用の計上基準

工事関係については、工事完成時をもって収益計上しております。

## 2. 貸借対照表に関する注記

減価償却累計額 61,614,367 円

## 3. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当事業年度末における発行済株式数

普通株式 . . . 100,000 株

(2) 1株当たり情報に関する注記

(期末発行済株式総数による)

① 1株当たり純資産額 5,352円 39銭

② 1株当たり当期純利益 304円 49銭

(3) 配当に関する事項

基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの  
次のとおり、決議を予定している。

決議	2023年6月28日定時株主総会
株式の種類	普通株式
配当金の総額	15,300,000円
基準日	2023年3月31日
効力発生日	2023年6月28日