

貸 借 対 照 表

(2 0 2 5 年 3 月 3 1 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	4,345,349	流 動 負 債	859,405
預 金	13,625	工 事 未 払 金	57,838
売 掛 金	993,772	未 払 金	141,357
完 成 工 事 未 収 入 金	71,201	そ の 他 未 払 金	28,821
預 け 金	3,218,831	未 払 費 用	43,752
立 替 金	16,970	未 払 法 人 税 等	306,113
そ の 他	30,947	未 払 消 費 税 等	145,949
		賞 与 引 当 金	111,325
		そ の 他	24,247
固 定 資 産	582,310	固 定 負 債	568,238
有形固定資産	80,966	長 期 未 払 金	27,256
建 物	48,213	退 職 給 付 引 当 金	452,392
器 具 備 品	32,752	役 員 退 職 慰 労 引 当 金	50,000
		資 産 除 去 債 務	38,589
無形固定資産	35,103		
商 標 権	1,965	負 債 合 計	1,427,643
ソ フ ト ウ ェ ア	33,137	(純資産の部)	
		株 主 資 本	3,424,524
		資 本 金	300,000
		資 本 剰 余 金	300,000
		そ の 他 資 本 剰 余 金	300,000
		利 益 剰 余 金	2,824,524
投資その他の資産	466,240	利 益 準 備 金	75,000
投 資 有 価 証 券	114,480	そ の 他 利 益 剰 余 金	2,749,524
出 資 金	2,230	繰 越 利 益 剰 余 金	2,749,524
差 入 敷 金 保 証 金	111,623	評 価 ・ 換 算 差 額 等	75,491
繰 延 税 金 資 産	236,639	そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	75,491
そ の 他	1,268		
		純 資 産 合 計	3,500,015
資 産 合 計	4,927,659	負 債 及 び 純 資 産 合 計	4,927,659

個別注記表

(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) 関連会社株式 移動平均法による原価法により評価しております。 (2) その他有価証券 期末日の市場価格等に基づく時価法により評価しております。 (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おります。)
2. 固定資産の減価償却の方法	(1) 有形固定資産 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） 5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
3. 引当金の計上基準	(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。
4. 収益及び費用の計上基準	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。
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	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の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。

(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	82,583千円
2. 関係会社に対する金銭債権・金銭債務	
金銭債権	3,219,724千円
金銭債務	28,824千円

(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	17,176 千円
未払金	6,844 千円
長期未払金	8,591 千円
賞与引当金	34,087 千円
退職給付引当金	142,593 千円
役員退職慰労引当金	15,310 千円
資産除去債務	12,163 千円
未払費用	11,023 千円
その他	5,992 千円
繰延税金資産小計	253,783 千円
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	△15,310 千円
評価性引当額小計	△15,310 千円
繰延税金資産合計	238,473 千円
繰延税金負債	
資産除去債務対応資産	4,645 千円
其他有価証券評価差額金	△2,811 千円
繰延税金負債合計	1,834 千円
繰延税金資産の純額	236,639 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ます。また、「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)	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出向等	資金の寄託(返金)	5,093,814 (4,888,268)	預け金	3,218,616
				グループ通算税制に伴う支払	31,877	その他未払金	28,821

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) 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. 兄弟会社等
(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(注2)	科目	期末残高(注3)
親会社の子会社	伊藤忠アーバンコミュニティ㈱	なし	原状回復工事発注者	原状回復工事受注	701,219	売掛金	71,201

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 独立第三者間と同様の一般的な取引条件で行っております。

(注2) 取引金額は税抜金額、期末残高については税込金額を記載しております。

(注3) 期末残高については税込金額を記載しております。

(1株当たり情報に関する注記)

1株当たり純資産額	583,335 円 99 銭
1株当たり当期純利益	278,747 円 86 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	1,672,487 千円
---------	--------------