

【表紙】

【提出書類】	有価証券報告書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条第1項
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	2020年6月26日
【事業年度】	第73期（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）
【会社名】	株式会社植木組
【英訳名】	UEKI CORPORATION
【代表者の役職氏名】	取締役社長 植木 義明
【本店の所在の場所】	新潟県柏崎市駅前1丁目5番45号
【電話番号】	柏崎(0257)23局2200番（大代表）
【事務連絡者氏名】	取締役常務執行役員管理統括部長 水島 和憲
【最寄りの連絡場所】	東京都千代田区神田東松下町41番地2
【電話番号】	東京(03)3254局6165番（代表）
【事務連絡者氏名】	東京本店管理部長 中村 猛
【縦覧に供する場所】	株式会社植木組東京本店 （東京都千代田区神田東松下町41番地2） 株式会社東京証券取引所 （東京都中央区日本橋兜町2番1号）

第一部【企業情報】

第1【企業の概況】

1【主要な経営指標等の推移】

(1) 連結経営指標等

回次	第69期	第70期	第71期	第72期	第73期
決算年月	2016年3月	2017年3月	2018年3月	2019年3月	2020年3月
売上高 (千円)	42,767,658	45,051,290	45,559,672	44,568,381	51,938,659
経常利益 (千円)	1,876,526	1,778,008	1,830,204	1,711,908	2,323,040
親会社株主に帰属する当期純利益 (千円)	1,146,656	1,249,050	1,269,077	1,068,989	1,434,276
包括利益 (千円)	963,872	1,506,948	1,396,396	762,453	1,306,299
純資産額 (千円)	17,468,473	18,726,211	19,872,415	20,367,994	21,408,750
総資産額 (千円)	38,943,240	41,865,049	38,996,888	44,256,802	47,741,347
1株当たり純資産額 (円)	526.65	5,646.32	5,992.05	6,141.93	6,454.14
1株当たり当期純利益 (円)	34.64	377.31	383.43	323.01	433.39
潜在株式調整後1株当たり当期純利益 (円)	-	-	-	-	-
自己資本比率 (%)	44.8	44.6	50.9	45.9	44.7
自己資本利益率 (%)	6.7	6.9	6.6	5.3	6.9
株価収益率 (倍)	6.6	6.7	6.8	7.2	5.8
営業活動によるキャッシュ・フロー (千円)	1,458,521	1,419,070	3,907,874	1,909,518	1,542,744
投資活動によるキャッシュ・フロー (千円)	501,219	620,291	19,271	899,315	1,028,365
財務活動によるキャッシュ・フロー (千円)	1,410,804	522,174	2,265,607	869,882	666,596
現金及び現金同等物の期末残高 (千円)	5,441,063	5,164,460	6,825,999	6,966,320	6,814,102
従業員数 (人)	923	927	949	950	971

(注) 1. 2017年10月1日付で普通株式10株につき1株の割合で株式併合を行っております。第70期の期首に当該株式併合が行われたと仮定し、1株当たり純資産額及び1株当たり当期純利益を算定しております。

2. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

3. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(2) 提出会社の経営指標等

回次	第69期	第70期	第71期	第72期	第73期
決算年月	2016年3月	2017年3月	2018年3月	2019年3月	2020年3月
売上高 (千円)	38,129,980	39,441,312	39,149,148	40,176,884	44,983,482
経常利益 (千円)	1,630,262	1,514,812	1,609,600	1,588,424	1,923,266
当期純利益 (千円)	974,627	1,033,254	1,156,091	1,025,217	1,213,576
資本金 (千円)	5,315,671	5,315,671	5,315,671	5,315,671	5,313,671
発行済株式総数 (株)	34,367,644	34,367,644	3,436,764	3,436,764	3,436,764
純資産額 (千円)	15,221,153	16,167,738	17,145,048	17,609,336	18,448,345
総資産額 (千円)	34,775,766	38,465,411	35,268,487	40,591,539	43,878,958
1株当たり純資産額 (円)	459.78	4,884.30	5,180.50	5,320.99	5,574.57
1株当たり配当額 (円)	7.50	7.50	80.00	80.00	90.00
(内1株当たり中間配当額) (円)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
1株当たり当期純利益 (円)	29.44	312.13	349.29	309.78	366.71
潜在株式調整後1株当たり当期純利益 (円)	-	-	-	-	-
自己資本比率 (%)	43.8	42.0	48.6	43.4	42.0
自己資本利益率 (%)	6.5	6.6	6.9	5.9	6.7
株価収益率 (倍)	7.8	8.2	7.5	7.5	6.9
配当性向 (%)	25.5	24.0	22.9	25.8	24.5
従業員数 (人)	584	587	605	610	622
株主総利回り (%)	94.0	106.5	112.6	104.2	115.8
(比較指標: 配当込み TOPIX) (%)	(89.2)	(102.3)	(118.5)	(112.5)	(101.8)
最高株価 (円)	288	273	2,793 (280)	2,734	2,689
最低株価 (円)	205	185	2,573 (231)	2,080	2,030

- (注) 1. 当社は、2017年10月1日付で普通株式10株につき1株の割合で株式併合を行っております。第70期の期首に当該株式併合が行われたと仮定し、1株当たり純資産額及び1株当たり当期純利益を算定しております。
2. 売上高には、消費税等は含まれておりません。
3. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。
4. 最高株価及び最低株価は東京証券取引所(市場第一部)におけるものであります。
5. 第71期の株価については、株式併合後の最高株価及び最低株価を記載しており、()内に株式併合前の最高株価及び最低株価を記載しております。

2【沿革】

1885年、初代植木亀之助が「植木組」を創業し、土木・建築工事の請負に従事したのが当社の起源であります。

- 1948年 7月 株式会社植木組を設立
- 1951年 9月 建設業法により新潟県知事登録(イ)第2号の登録を完了
- 1957年 4月 建設業法により建設大臣登録(ニ)第5494号の登録を完了
- 1972年 1月 宅地建物取引業法による新潟県知事免許(1)第1010号を取得
- 1973年 9月 当社株式を新潟証券取引所に上場
- 1974年 1月 建設業法改正により、建設大臣許可(特-48)第2805号、建設大臣許可(般-48)第2805号の許可を受けました。(以後3年ごとに更新、なお、1995年1月より5年ごとに更新)
- 1977年 7月 北陸施設工業株式会社を設立(現・連結子会社)
- 1979年 4月 宅地建物取引業法により、建設大臣免許(1)第2677号の許可を受けました。(以後3年ごとに更新)
- 1979年 6月 植木不動産株式会社を設立(現・連結子会社)
- 1982年 7月 当社株式を東京証券取引所市場第二部に上場
- 1984年 6月 当社株式を東京証券取引所市場第一部に指定
- 1985年 7月 株式会社ユニテックを設立(現・連結子会社)
- 1986年 1月 株式会社アスカを設立(現・連結子会社)
- 1988年 1月 株式会社ホームテリアユーを設立(2016年6月植木不動産株式会社に吸収合併のため解散)
- 1991年 4月 株式会社エコー・ユーを設立
- 1996年 4月 株式会社植木環境緑化を設立(2007年4月株式会社植木機工に吸収合併のため解散)
- 1997年 9月 株式会社はまなす保険企画を設立(現・連結子会社)
- 1999年 4月 株式会社エコー・ユーの社名を株式会社植木機工としました。(現・連結子会社)
- 2003年 9月 株式会社さくら介護サービスを設立(現・連結子会社)
- 2004年 1月 株式会社リスペクトを設立(2006年6月清算終了)
- 2005年 6月 高浜観光開発株式会社を第三者割当増資引受により子会社化(現・連結子会社)
- 2010年 7月 株式会社村田電気商會を株式取得により子会社化(現・連結子会社)

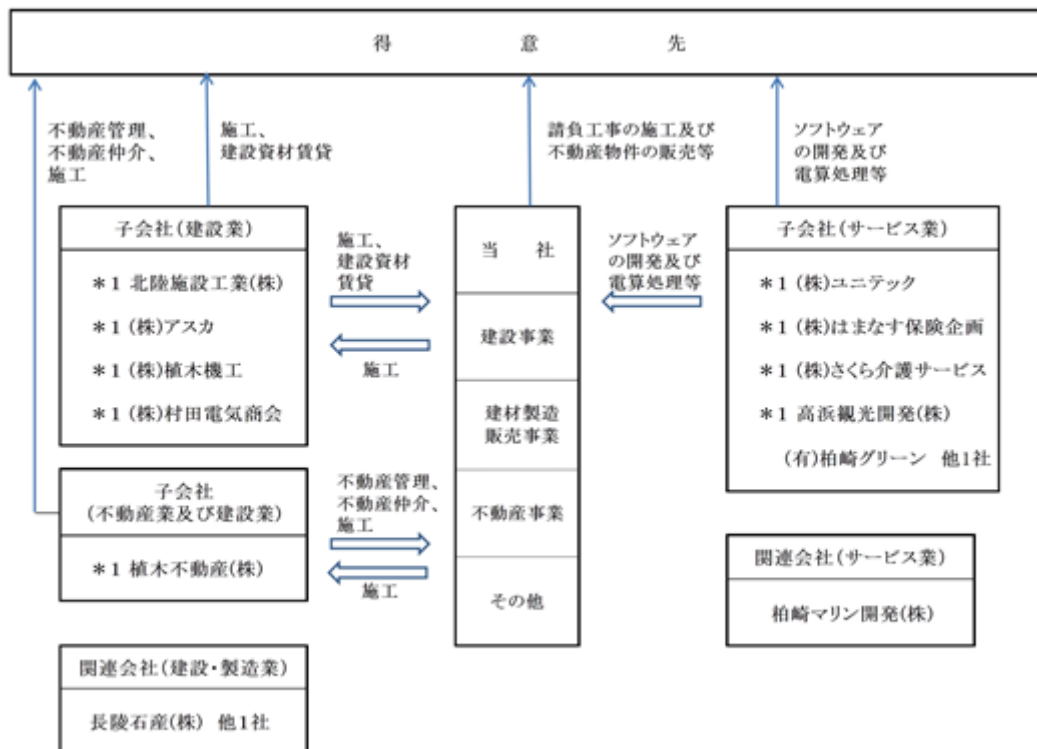
3【事業の内容】

当社のグループは、子会社11社及び関連会社3社で構成され、建設事業、不動産事業を主な事業としており、その他の事業では建材製造販売等の事業、ソフトウェアの開発及び販売事業、介護福祉事業、ゴルフ場運営事業等各事業に関連するサービスを展開しております。

当社グループの事業に係る位置付け及びセグメントとの関連は、次のとおりであります。

建設事業	当社が建設工事の受注、施工を行うほか、北陸施設工業(株)他3社が建設工事の受注、施工を行っており、(株)植木機工が建設資材の賃貸事業を行っております。
不動産事業	当社が不動産の売買、賃貸及び開発に関する事業を行っているほか、子会社の植木不動産(株)が不動産事業を行っております。当社は植木不動産(株)が行っている宅地開発事業等について工事の一部を受注しております。
建材製造販売事業	当社が建設資材の製造販売を行っており、自社で使用するほか、一部の建設事業を営む子会社へ販売しております。
その他	その他の主な事業として、子会社の(株)ユニテックがソフトウェアの開発及び販売事業を行っており、当社はソフトウェアの開発等を発注しております。また、(株)はまなす保険企画が損害保険代理事業を、(株)さくら介護サービスが有料老人ホームの運営事業を、高浜観光開発(株)がゴルフ場の運営事業を行っております。

事業系統図を示すと次のとおりです。



(注) 1. 上記子会社の一部は、複数の事業を行っております。
2. *1の会社は、連結子会社であります。

4【関係会社の状況】

名称	住所	資本金 (千円)	主要な事業の 内容	議決権に 対する提 出会社の 所有割合 (%)	関係内容
(連結子会社) 北陸施設工業株式会社	新潟県長岡市	50,000	建設事業	100	当社の建設事業において 施工協力しております。 役員の兼務 あり
植木不動産株式会社	新潟県柏崎市	100,000	不動産事業	100	当社の不動産管理を行っ ております。また、当社 の建設事業において施工 協力しております。 役員の兼務 あり 資金援助あり。
株式会社ユニテック	同上	50,000	その他	100	当社グループのソフト ウェアの開発等を行って おります。 役員の兼務 あり
株式会社アスカ	同上	25,000	建設事業	100	当社の建設事業において 施工協力しております。 役員の兼務 あり
株式会社植木機工	同上	90,000	建設事業 その他	100	当社グループの建設資材 の賃貸等を行ってありま す。 役員の兼務 あり
株式会社はまなす保険企画	同上	10,000	その他	100 (100)	当社グループの損害保険 代理事業を行ってありま す。
株式会社さくら介護サー ビス	同上	30,000	その他	100	役員の兼務 あり 資金援助あり。
高浜観光開発株式会社	同上	90,000	その他	53.5	役員の兼務 あり 資金援助あり。
株式会社村田電気商会	同上	20,000	建設事業	82.8	当社の建設事業において 施工協力しております。 役員の兼務 あり

- (注) 1. 主要な事業の内容欄には、セグメントの名称を記載しております。
2. 特定子会社に該当する会社はありません。
3. 有価証券届出書又は有価証券報告書を提出している会社はありません。
4. 議決権に対する提出会社の所有割合の()は、間接所有割合で内数であります。
5. 上記9社の他、小規模な非連結子会社が2社あります。

5【従業員の状況】

(1) 連結会社の状況

2020年3月31日現在

セグメントの名称	従業員数(人)
建設事業	764
不動産事業	20
建材製造販売事業	11
報告セグメント計	795
その他	176
合計	971

(注) 従業員数は就業人員であります。

(2) 提出会社の状況

2020年3月31日現在

従業員数(人)	平均年令(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(円)
622	46.1	20.3	6,205,499

セグメントの名称	従業員数(人)
建設事業	609
不動産事業	2
建材製造販売事業	11
合計	622

(注) 1. 従業員数は就業人員であります。

2. 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。

(3) 労働組合の状況

労働組合はありません。なお、労使間において特記すべき事項はありません。

第2【事業の状況】

1【経営方針、経営環境及び対処すべき課題等】

文中の将来に関する事項は、当連結会計年度末現在において当社グループが判断したものであります。

(1) 経営方針

当社グループは、建設事業・不動産事業を柱に、その他、介護福祉事業、ソフトウェア開発・販売事業、ゴルフ場運営事業等各事業活動を通じて、社会資本整備の充実に努めるとともに、地域社会の安全、安心で快適なコミュニティ創りに貢献し、顧客から信用と評価を得る満足度の高いサービスの提供を行っていきこと及び人口減少社会の中で地元の雇用の場となるグループ経営を共通の理念としております。

なお、2019年4月よりスタートいたしました第13次中期経営計画(2019-2021年度)では「地域の守り手である為に、長期持続的な成長に向け競争力ある事業基盤を構築する」を基本方針とし、重点テーマとして、1. 建設技術力の強化、2. 生産性改善、3. 建築事業競争力の強化、4. 市場変化に対応した事業領域・エリアの拡大、5. 人材育成の強化の5つを掲げ、それぞれの部門で実現のための施策を掲げ、安定した経営基盤の確立を目指してまいります。

(2) 経営戦略等

少子高齢化の進展に伴うニーズや生活様式の変化、環境や安全に対する意識の高まり、消費者の価値観の多様化により市場構造や規模も大きく変わってきています。また、新型コロナウイルスが経済活動に与える影響は予測できない状況であります。このような市場の変化にタイムリーに対応すべく、当社は第13次中期経営計画において「ニーズに即して事業領域を拡大、快適なコミュニティ創りをリードする企業グループ」を長期ビジョンとして掲げ、市場動向に応じた事業エリア、事業領域の積極的な開拓を展開し、地方圏においては街づくりのリーダーとして課題を解決したり活性化を促進しながら、効率的に連携を図り、介護福祉、エネルギー・エンジニアリング分野など幅広い領域でお客様が満足できるサービスを展開してまいります。

(3) 経営環境

今後、わが国経済は、政府における経済・雇用政策等を背景に企業収益や雇用環境の改善傾向は見込まれるものの、通商問題の動向が世界経済に与える影響、中国経済の成長の鈍化、金融資本市場の変動の影響など、依然として先行き不透明な状況が続いております。

建設市場においては、建設技術者・技能労働者の労働力不足の問題、建設資材・労務単価の上昇等の不安要素が懸念されておりますが、減災や防災などの国土強靱化対策等による公共投資の増加や首都圏を中心とした旺盛な民間設備投資などにより、堅調に推移ししていくものと見込んでおりますが、新型コロナウイルスの収束が未だ見込めないなか、民間設備投資の延期や再検討、中止等も予測されます。また、新型コロナウイルスの影響に伴う資機材等の調達困難、感染者の発生等により工事の施工継続が困難となることが想定されます。

また、子会社のゴルフ場の運営事業においても、新型コロナウイルスの影響による売上減少の可能性がります。

(4) 優先的に対処すべき事業上及び財務上の課題

当社グループの中核をなす建設事業を推進するにあたり、建設技術者、技能労働者及び次世代を担う人材の不足、高齢化が建設業全体の課題として懸念されております。そのため、中期経営計画において、「人材育成の強化」を経営課題の一つに掲げました。全グループを通じた人材交流、育成を中長期的に図り、1人当たりの生産性を改善させるとともに、省人・省力化を促進することを毎年目標に掲げ、社員一人一人の能力とパフォーマンスの向上に全社を挙げて取り組んでいます。

また、公共工事においては、総合評価方式により企業の技術力が重視されてきています。このような現状をふまえ、技術資格取得の奨励と教育指導の徹底による個々の技術力の向上を通じて現場力をアップさせるとともに、i-construction等の情報化技術や新技術の取り込みにより、提案力及び建設技術力の強化に全社一体となって取り組んでいます。

さらに、社会・経済の動向に即した顧客対応の向上が最も重要であるとの認識から、組織営業力の向上に力を注いでおります。このため、営業、設計、施工部門が一体となった受注活動を展開しています。

(5) 経営上の目標の達成状況を判断するための客観的な指標等

当社グループでは持続的成長とステークホルダーからの高い信頼と評価を得ることを重視しており、第13次中期経営計画では、下記の数値を主要な目標として取り組んでおります。

	2022年3月期計画 (連結)	2020年3月期実績 (連結)
売上高 (百万円)	53,000	51,938
営業利益 (百万円)	1,850	2,360
経常利益 (百万円)	1,900	2,323
親会社株主に帰属する当期純利益 (百万円)	1,200	1,434
自己資本利益率(ROE)	5.5%以上	6.9%
配当性向	25.1%以上	20.8%

2【事業等のリスク】

有価証券報告書に記載した事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、有価証券報告書提出日現在において経営者が連結会社の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に重要な影響を与える可能性があると認識している主要なリスクは、以下のようなものがあります。

なお、当社グループは、これらのリスク発生の可能性を認識した上で、発生の回避および発生した場合の対応に努める所存であります。

なお、文中の将来に関する事項は、当連結会計年度末現在において当社グループが判断したものであります。

(1)受注環境の変化について

予想を上回る公共事業の削減や、入札方法等の制度改正が行われた場合には、業績に影響を受ける可能性があります。

(2)取引先の信用リスクについて

建設業においては、工事の受注から完成までに相当の時間を要することから、発注者側の業況悪化等により工事代金回収に遅延や貸倒が発生する可能性があります。

(3)資材価格の変動について

原材料の価格が高騰した際、請負金額に反映することが困難な場合には、業績に影響を受ける可能性があります。

(4)資産保有リスクについて

当社では不動産・有価証券を保有しているため、時価の下落等により、評価損の計上が必要となる可能性があります。

(5)退職給付債務について

年金資産の時価の下落や、運用利回り・割引率等の退職給付債務算定に用いる前提に変更があった場合には、業績に影響を受ける可能性があります。

(6)繰延税金資産について

当連結会計年度末において計上している繰延税金資産については、今後の利益（課税所得）をもって全額回収可能と考えておりますが、制度面の変更等によっては、一部取り崩しを求められる可能性があります。

(7)法的規制について

当社グループは、建設業法、建築基準法、宅地建物取引業法、会社法、金融商品取引法、独占禁止法、個人情報保護法等の法的規制を受けております。これらの法令等の新たな制定、改廃、適用基準の変更等により、当社グループの事業活動に影響を受け、業績に影響を及ぼす可能性があります。また、仮にこれら法令等に違反をした場合には、事業運営への規制や信用失墜等により、業績に影響を及ぼす可能性があります。

(8)新型コロナウイルスの影響について

新型コロナウイルスの感染拡大が長期化する場合には、資機材等の調達が困難になり、施工に影響を及ぼす可能性があります。また、施工現場において感染者が発生した際には、施工が一時中断する可能性があります。

なお、対応策として全現場で朝礼前に各作業員の検温、健康状態を確認し記録しております。当社社員及び協力会社の社員が新型コロナウイルスに感染またはその疑いがある場合は当社作成の「新型コロナウイルス感染症の感染確認後の対応フロー」に基づき対応いたします。また、内勤者には時差出勤、サテライトオフィス、在宅勤務等を実施しており、複数の支店・営業所から参加する会議はWeb会議で行うことを徹底しております。

3【経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

(1) 経営成績等の状況の概要

当連結会計年度における当社グループの財政状態、経営成績及びキャッシュ・フロー（以下「経営成績等」という。）の状況の概要は次のとおりであります。

財政状態及び経営成績の状況

当連結会計年度におけるわが国経済は、雇用・所得環境の改善傾向が続き、企業収益は高水準を維持し、景気は緩やかな回復基調で推移しましたが、消費税率の引き上げに伴う需要の変動や下期に発生した新型コロナウイルスの影響でインバウンド需要の減少やアジア経済の下振れを背景に、輸出が大幅に減少し、期末において国内家計の消費活動は大きく落ち込み、企業も設備投資を先送りするなど、先行き不透明な状況が続いております。

建設業界におきましては、公共投資は減災・防災など国土強靱化に伴う需要が増加、また、民間建設投資については建築物のリニューアル投資が旺盛で大型再開発案件などが順調に推移し、建設技術者・技能労働者の労働力不足や建設資材等の納期の遅延等の不安要素が懸念されている中で、業況感は改善し、堅調に推移いたしました。

このような経営環境の中、当社グループは、市場環境の変化に柔軟かつタイムリーに対応し、受注物件を精査し、生産性の向上を重点施策に掲げ、安全と品質確保並びに工期遵守を優先しながら鋭意事業活動を展開してまいりました。

その結果、売上高は519億38百万円（前年同期比16.5%増）となりました。

利益面につきましては、主力の建設事業において、適正な人員配置や原価管理の徹底を図ることで現場力を高め、営業利益は23億60百万円（同42.3%増）、経常利益は23億23百万円（同35.7%増）となりました。親会社株主に帰属する当期純利益は14億34百万円（同34.2%増）となりました。

セグメントの業績は次のとおりです。

(建設事業)

建設事業におきましては、順調に工事が進捗したことにより、売上高は462億53百万円（前年同期比14.6%増）となり、セグメント利益は18億6百万円（同43.7%増）となりました。

(不動産事業)

不動産事業におきましては、マンション分譲の売上増加により売上高は26億90百万円（同108.1%増）となり、セグメント利益は3億38百万円（同66.1%増）となりました。

(建材製造販売事業)

建材製造販売事業におきましては、アスファルト製品等の製造販売を中心に、売上高は5億81百万円（同5.5%増）となり、セグメント利益は1億66百万円（同17.2%増）となりました。

(その他)

その他の事業におきましては、ソフトウェア関連事業、有料老人ホーム運営事業を中心に、売上高は24億13百万円（同2.3%増）となり、セグメント利益は1億21百万円（同9.1%減）となりました。

財政状態につきましては、当連結会計年度末の総資産は477億41百万円となり、前連結会計年度末に比べ34億84百万円増加いたしました。その主な要因といたしましては、受取手形・完成工事未収入金等が37億84百万円増加したことによります。

負債の部におきましては、負債合計は263億32百万円となり、前連結会計年度末に比べ24億43百万円増加いたしました。その主な要因といたしましては、支払手形・工事未払金等が30億48百万円増加したことによります。

純資産の部におきましては、純資産合計は214億8百万円となり、前連結会計年度末に比べ10億40百万円増加いたしました。その主な要因といたしましては、親会社株主に帰属する当期純利益14億34百万円及び剰余金の配当2億64百万円によるものです。

キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度における現金及び現金同等物（以下、「資金」という。）は、前連結会計年度末に比べ1億52百万円減少し、当連結会計年度末には68億14百万円となりました。

各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりです。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果得られた資金は15億42百万円（前期は得られた資金19億9百万円）となりました。これは主に税金等調整前当期純利益によるものです。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果使用した資金は10億28百万円（前期は使用した資金8億99百万円）となりました。これは主に有形固定資産の取得による支出によるものです。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果使用した資金は6億66百万円（前期は使用した資金8億69百万円）となりました。これは主に借入金の返済によるものです。

生産、受注及び販売の実績

受注実績（連結）

セグメントの名称	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) (千円)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日) (千円)
建設事業	42,982,334	44,995,370 (4.7%増)
不動産事業	1,288,430	2,690,667 (108.8%増)
建材製造販売事業	550,703	581,238 (5.5%増)
報告セグメント計	44,821,469	48,267,277 (7.7%増)
その他	2,359,485	2,402,796 (1.8%増)
合計	47,180,954	50,670,073 (7.4%増)

売上実績（連結）

セグメントの名称	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) (千円)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日) (千円)
建設事業	40,366,530	46,253,156 (14.6%増)
不動産事業	1,292,933	2,690,667 (108.1%増)
建材製造販売事業	550,703	581,238 (5.5%増)
報告セグメント計	42,210,167	49,525,062 (17.3%増)
その他	2,358,213	2,413,597 (2.3%増)
合計	44,568,381	51,938,659 (16.5%増)

(注) 1. 上記金額には消費税等に相当する額は含まれておりません。なお、以下の各項目についても同様であります。

2. 当社グループでは生産実績を定義することが困難であるため「生産の状況」は記載しておりません。

なお、参考のため提出会社単独の事業の状況は次のとおりであります。

建設事業における受注工事高及び完成工事高の状況

受注工事高、完成工事高及び次期繰越工事高

期別	区分	前期繰越 工事高 (千円)	当期受注 工事高 (千円)	計 (千円)	当期完成 工事高 (千円)	次期繰越 工事高 (千円)
前事業年度 (自2018年4月1日 至2019年3月31日)	土木工事	25,843,400	24,220,515	50,063,916	23,615,865	26,448,050
	建築工事	11,719,424	17,073,342	28,792,767	15,456,464	13,336,302
	計	37,562,824	41,293,858	78,856,683	39,072,330	39,784,352
当事業年度 (自2019年4月1日 至2020年3月31日)	土木工事	26,448,050	22,172,621	48,620,671	25,521,988	23,098,683
	建築工事	13,336,302	20,661,099	33,997,401	18,379,738	15,617,663
	計	39,784,352	42,833,720	82,618,072	43,901,726	38,716,346

(注) 1. 前事業年度以前に受注した工事で、契約の変更により請負金額の増減がある場合は、当期受注工事高にその増減額を含んでおります。したがって、当期完成工事高にもかかる増減額が含まれます。

2. 次期繰越工事高は(前期繰越工事高+当期受注工事高-当期完成工事高)であります。

受注工事高の受注方法別比率

工事の受注方法は、特命と競争に大別されます。

期別	区分	特命 (%)	競争 (%)	計 (%)
前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	土木工事	21.9	78.1	100
	建築工事	42.8	57.2	100
当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	土木工事	17.5	82.5	100
	建築工事	36.2	63.8	100

(注) 百分比は請負金額比です。

完成工事高

期別	区分	官公庁 (千円)	民間 (千円)	計 (千円)
前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	土木工事	14,952,929	8,662,936	23,615,865
	建築工事	1,555,997	13,900,467	15,456,464
	計	16,508,926	22,563,403	39,072,330
当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	土木工事	16,385,285	9,136,703	25,521,988
	建築工事	2,885,014	15,494,723	18,379,738
	計	19,270,299	24,631,426	43,901,726

(注) 1. 完成工事のうち主なものは、次のとおりです。

前事業年度

鉄道建設・運輸施設整備支援機構 大阪支社 北陸新幹線、川北橋高架橋他
東京都財務局 平成29年度北前堀防潮堤建設工事
株式会社アドバネクス 株式会社アドバネクス新潟第一工場内部改修他工事
ルートイン開発株式会社 (仮称) ホテルルートイン古河駅前増築工事
三井不動産レジデンシャル株式会社 (仮称) 中央区日本橋茅場町二丁目計画新築工事

当事業年度

糸魚川市 糸魚川市ごみ処理施設整備運営事業建設工事
株式会社アドバネクス 株式会社アドバネクス埼玉工場増築工事
東京都財務局 平成30年度京浜運河(八潮一丁目)防潮堤建設工事
東京都水道局 大田区大森北三丁目31番地先 配水小管布設替工事
北陸地方整備局 新潟国道事務所 白根バイパス 6-1工区舗装その4工事

2. 完成工事高総額に対する割合が100分の10以上の相手先別の完成工事高及びその割合は、次のとおりです。

前事業年度 該当する相手先はありません。

当事業年度 同上

次期繰越工事高(2020年3月31日現在)

区分	官公庁	民間	合計(千円)
土木工事	15,585,160	7,513,522	23,098,683
建築工事	1,576,492	14,041,170	15,617,663
計	17,161,653	21,554,693	38,716,346

(注) 次期繰越工事のうち主なものは、次のとおりであります。

鉄道建設・運輸施設整備支援機構 北海道新幹線 渡島トンネル建設工事 2024年7月完成予定
北海道新幹線建設局
東京都財務局 綾瀬川護岸耐震補強工事 2021年2月完成予定
柏崎市 柏崎市新庁舎(建築本体)工事 2020年10月完成予定

(2) 経営者の視点による経営成績等の状況に関する分析・検討内容

経営者の視点による当社グループの経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容は次のとおりです。
なお、文中の将来に関する事項は、当連結会計年度末現在において判断したものであります。

重要な会計方針及び見積り

当社グループの連結財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づき作成されております。この連結財務諸表作成のための重要な会計方針及び見積りについては、「第5 経理の状況」に記載しております。なお、見積りにつきましては、過去の実績や状況に基づき合理的に継続して評価、検討を行っておりますが、見積り特有の不確実性があるため、実際の結果は異なる場合があります。

当連結会計年度の経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容

当社グループの当連結会計年度の経営成績等につきましては、繰越工事が順調に進捗したことにより、売上高は519億38百万円（前年同期比16.5%増）となりました。

当社グループの経営成績に重要な影響を与える要因としては、公共投資や民間設備投資などが挙げられます。当連結会計年度においては、公共投資は前年並みで推移したものの、企業収益と業況感の改善による民間設備投資が牽引し、堅調に推移しました。

新型コロナウイルスの感染拡大による影響は、材料の納入等の一部遅延が発生しましたが、経営成績に与える影響は軽微でありました。

当社グループの資本の財源及び資金の流動性につきましては、短期運転資金は自己資金及び金融機関からの短期借入を基本とし、設備投資や長期運転資金の調達については、金融機関からの長期借入を基本としております。

経営方針・経営戦略、経営上の目標の達成状況を判断するための客観的な指標については、3年ごとに策定する中期経営計画及び中期経営計画をベースに毎年策定する単年度の経営計画の目標値を、各統括部、各本店等に細分化した数値と、月次決算の値を経営上の達成状況を確認する指標として活用しております。

このような環境下、当社は2019年4月より第13次中期経営計画（2019～2021）をスタートさせました。重点テーマとして、1．建設技術力の強化、2．生産性改善、3．建築事業競争力の強化、4．市場変化に対応した事業領域・エリアの拡大、5．人材育成の強化を掲げ、各統括部単位で重点施策に則った方針を策定し、実現のための課題を選定、それぞれの課題についてテーマを細分化し、ひとつひとつ実行していくことで、計画達成を成し遂げてまいります。

新型コロナウイルス感染症が日本経済に及ぼす影響は次期も継続する可能性があります。当社においては、感染拡大による資機材等の納入遅延や感染者の発生等により、現場の施工が遅滞するリスクがあります。また、日本経済のマイナス成長により民間設備投資の減少も予測されます。子会社のゴルフ場の運営事業では、来場者の減少により売上高が減少する可能性があります。

次期連結会計年度(2020年度)においては、これらの状況を鑑み、売上高は500億円(当期比3.7%減)、営業利益17億円(同28.0%減)、経常利益17億円(同26.8%減)、親会社株主に帰属する当期純利益11億円(同23.3%減)を見込んでおります。

今後も引き続き、グループ各社の特定と強みを生かしながら、効率的に連携を図り、介護福祉やエネルギー・エンジニアリング分野など幅広い領域でお客様が満足できるサービスを提供してまいります。

第13次中期経営計画の目標値は、以下のとおりです。

項目		2019年度実績		2021年度目標		増減	
		連結	個別	連結	個別	連結	個別
業績指標	売上高 (百万円)	51,938	44,983	53,000	47,700	1,062	2,717
	営業利益 (百万円)	2,360	1,947	1,850	1,540	510	407
	営業利益率 (%)	4.5	4.3	3.5	3.2	1.2	1.1
経営指標	ROE (%)	6.9	6.7	5.5	-	1.4	-
	配当性向 (%)	20.8	24.5	25.1	-	4.3	-

4【経営上の重要な契約等】

特記事項はありません。

5【研究開発活動】

(建設事業)

当社においては、現在、土木分野に重点をおいて研究開発を行っております。当連結会計年度における研究開発費は約12百万円でありました。また、当社の当連結会計年度の主な研究テーマは次のとおりであります。

i-Construction ICT(土工)の内製化
重機関連安全装置の開発

なお、建設事業以外のセグメント及び連結子会社においては、研究開発活動は特段行っておりません。

第3【設備の状況】

1【設備投資等の概要】

当社グループでは、建設事業及び不動産事業を中心に1,235百万円の設備投資を実施しました。

(建設事業)

当社及び建設事業を営む一部の子会社において395百万円の設備投資を行いました。その主なものは、親会社の本社の建設によるものであります。

(不動産事業)

当社及び不動産事業を営む子会社である植木不動産(株)において785百万円の設備投資を行いました。その主なものは、賃貸用建物の建設によるものであります。

なお、当連結会計年度において重要な設備の除却、売却等はありません。

2【主要な設備の状況】

(1) 提出会社

2020年3月31日現在

事業所 (所在地)	帳簿価額(千円)						従業員 数 (人)	
	建物及び構 築物	機械装置及 び運搬具	土地		リース資産	その他		合計
			面積(m ²)	金額				
本社・柏崎支店 (新潟県柏崎市)(注3、4)	1,979,271	258,599	531,617 (15,032)	2,837,752	30,500	186,803	5,292,928	270
新潟本店・長岡支店 (新潟県長岡市)(注3、4)	36,874	59	13,467 (1,400)	458,670	-	1,505	497,110	91
東京本店 (東京都千代田区)(注3、4)	254,296	3,607	1,987 (928)	764,765	-	1,740	1,024,410	106
東北支店 (仙台市青葉区)	3,834	-	522	16,307	-	47	20,188	29
新潟支店 (新潟市中央区)(注4)	225,204	3,873	6,859	569,764	-	2,463	801,305	42
上越支店 (新潟県上越市)(注4)	119,690	14,452	23,896	390,232	-	711	525,087	46
長野営業所 (長野県長野市)(注3、4)	18,414	112	1,496 (420)	66,762	-	87	85,376	15
金沢営業所 (石川県金沢市)(注3、4)	75,502	-	315 (8,353)	28,633	-	26	104,162	7
十日町営業所 (新潟県十日町市)(注3)	3,919	-	542 (1,008)	34,654	-	-	38,574	16

(注) 1. 帳簿価額に建設仮勘定は含めておりません。

2. 帳簿価額は内部取引に伴う未実現利益消去前の金額を記載しております。

3. 提出会社は建設事業の他に不動産事業、建材製造販売事業等を営んでおりますが、大半の設備は建設事業に使用されておりますので、セグメントごとに分類せず、主要な事業所ごとに一括して記載しております。

4. 土地及び建物の一部を連結会社以外から賃借しております。土地の面積については()内に外書きで示しております。

5. 土地建物のうち賃貸中の主なもの

事業所	土地(m ²)	建物(m ²)
本社・柏崎支店	32,044	12,028
東京支店	-	1,165
新潟支店	892	799
長岡支店	4,257	-
上越支店	11,831	1,343
長野営業所	573	264
金沢営業所	-	251
東北支店	-	121

(2) 国内子会社

2020年3月31日現在

会社名	事業所 (所在地)	セグメントの 名称	帳簿価額(千円)							従業員数 (人)
			建物及び 構築物	機械装置及び 運搬具	土地		リース資産	その他	合計	
					面積(m ²)	金額				
北陸施設工業(株)	新潟県長岡市	建設事業	12,626	4,304	-	-	-	3,020	19,951	47
植木不動産(株)	新潟県柏崎市	不動産事業	1,967,552	-	21,835	1,296,686	-	6,899	3,271,138	13
		建設事業	-	-	-	-	-	-	-	18
(株)ユニテック	同上	その他	22,476	-	300	23,350	69,680	11,439	126,946	72
(株)アスカ	同上	建設事業	74,229	59,937	8,971	111,566	3,448	3,077	252,258	42
(株)植木機工	同上	建設事業	57,122	11,679	19,071	328,287	10,501	13,323	420,914	44
		その他	26,779	42,887	59,717	11,247	-	241	81,156	-
(株)はまなす保険企画	同上	その他	7,122	-	-	-	-	-	7,122	4
(株)さくら介護サービス	同上	その他	422,138	12,697	1,024	79,711	-	11,150	525,697	66
高浜観光開発(株)	同上	その他	146,568	32,240	1,225,996	347,080	7,037	23,222	556,148	34
(株)村田電気商会	同上	建設事業	8,493	4,832	1,260	52,164	-	873	66,363	9

- (注) 1. 帳簿価額に建設仮勘定は含めておりません。
2. 帳簿価額は内部取引に伴う未実現利益消去前の金額を記載しております。

(3) 在外子会社

該当事項はありません。

3 【設備の新設、除却等の計画】

(1) 重要な設備の新設

該当事項はありません。

(2) 重要な設備の除却等

該当事項はありません。

第4【提出会社の状況】

1【株式等の状況】

(1)【株式の総数等】

【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	13,700,000
計	13,700,000

【発行済株式】

種類	事業年度末現在発行数(株) (2020年3月31日)	提出日現在発行数(株) (2020年6月26日)	上場金融商品取引所名 又は登録認可金融商品 取引業協会名	内容
普通株式	3,436,764	3,436,764	東京証券取引所市場 第一部	単元株式数 100株
計	3,436,764	3,436,764	-	-

(2)【新株予約権等の状況】

【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

【その他の新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

(3)【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

(4)【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式総 数増減数 (株)	発行済株式総 数残高(株)	資本金増減額 (千円)	資本金残高 (千円)	資本準備金増 減額(千円)	資本準備金残 高(千円)
2017年10月1日 (注)	30,930,880	3,436,764	-	5,315,671	-	5,359,413

(注) 株式併合(10:1)によるものであります。

(5) 【所有者別状況】

2020年3月31日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数100株)							単元未満株式の状況(株)	
	政府及び地方公共団体	金融機関	金融商品取引業者	その他の法人	外国法人等		個人その他		計
					個人以外	個人			
株主数(人)	-	19	18	268	36	5	2,882	3,228	-
所有株式数(単元)	-	8,126	296	9,522	894	35	15,301	34,174	19,364
所有株式数の割合(%)	-	23.78	0.87	27.86	2.62	0.10	44.77	100.00	

(注) 自己株式127,390株は、「個人その他」に1,273単元及び「単元未満株式の状況」に90株を含めて記載していません。

(6) 【大株主の状況】

2020年3月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数(千株)	発行済株式(自己株式を除く。)の総数に対する所有株式数の割合(%)
株式会社ウエキエージェンシー	新潟県柏崎市新橋2番17号	162	4.90
株式会社第四銀行	新潟市中央区東堀前通7番町1071番地1	161	4.89
日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口)	東京都港区浜松町2丁目11番3号	153	4.65
植木組共栄会	新潟県柏崎市駅前1丁目5番45号(株)植木組内	147	4.46
株式会社アキバ	新潟県柏崎市新橋2番17号	131	3.96
第四ジェーシーピーカード株式会社	新潟市中央区上大川前通8番町1245	103	3.13
植木 義明	新潟県長岡市	102	3.10
植木組社員持株会	新潟県柏崎市駅前1丁目5番45号(株)植木組内	87	2.63
日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口)	東京都中央区晴海1丁目8番11号	83	2.51
株式会社大光銀行	新潟県長岡市大手通1丁目5番地6	74	2.26
計	-	1,207	36.48

(注) 上記のほか、自己株式が127千株あります。

(7)【議決権の状況】
【発行済株式】

2020年3月31日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式	-	-	-
議決権制限株式(自己株式等)	-	-	-
議決権制限株式(その他)	-	-	-
完全議決権株式(自己株式等)	普通株式 127,300	-	-
完全議決権株式(その他)	普通株式 3,290,100	32,901	-
単元未満株式	普通株式 19,364	-	-
発行済株式総数	3,436,764	-	-
総株主の議決権	-	32,901	-

【自己株式等】

2020年3月31日現在

所有者の氏名又は名称	所有者の住所	自己名義所有株式数(株)	他人名義所有株式数(株)	所有株式数の合計(株)	発行済株式総数に対する所有株式数の割合(%)
株式会社 植木組	新潟県柏崎市駅前 1丁目5番45号	127,300	-	127,300	3.70
計	-	127,300	-	127,300	3.70

2【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第7号に該当する普通株式の取得

(1)【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2)【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(3)【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

区分	株式数(株)	価額の総額(円)
当事業年度における取得自己株式	39	99,596
当期間における取得自己株式	-	-

(注) 当期間における取得自己株式には、2020年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式は含まれておりません。

(4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額(円)	株式数(株)	処分価額の総額(円)
引き受ける者の募集を行った取得自己株式	-	-	-	-
消却の処分を行った取得自己株式	-	-	-	-
合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式	-	-	-	-
その他 (-)	-	-	-	-
保有自己株式数	127,390	-	127,390	-

(注) 当期間における保有自己株式数には、2020年6月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取による株式数は含めておりません。

3 【配当政策】

当社の利益配分につきましては、安定的な利益還元を考慮するとともに、財務体質の強化と将来的な事業展開による資金需要を勘案して決定することを基本方針としております。

当社は、中間配当と期末配当の年2回の剰余金の配当を行うことを基本方針としております。

これらの剰余金の配当については、会社法第459条第1項の規定に基づき、剰余金の配当等を取締役会決議により行うことができる旨を定款に定めております。

当期の利益配分につきましては、普通配当80円に新本社完成記念配当10円を加えて、1株につき90円といたしました。

なお、今後の利益配分については、従来の基本方針を継続していく予定であります。

また、内部留保資金については、上記の利益配分の方針に沿って、財務体質の強化と将来的な事業展開による設備投資に使用する予定であります。

なお、当事業年度に係る剰余金の配当は以下のとおりであります。

決議年月日	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当額 (円)
2020年4月27日 取締役会	297,843	90

4【コーポレート・ガバナンスの状況等】

(1)【コーポレート・ガバナンスの概要】

コーポレートガバナンスに関する基本的な考え方

当社は、コーポレート・ガバナンスの充実を経営の重要施策と認識し、経営の効率性、健全性、並びに透明性の向上を目指し、事業環境の変化に即応できる当社に適したガバナンスを構築しております。

当社では、コーポレート・ガバナンスの基本を企業理念と行動指針に置き、取締役会及び監査等委員会の機能強化はもとより、法令遵守とリスク管理の徹底を図り、全てのステークホルダーから信頼される企業経営に努めております。

企業統治の体制の概要及び当該体制を採用する理由

当社は監査等委員会設置会社制度を採用し、有価証券報告書提出日現在、取締役7名、うち監査等委員3名という経営体制をとっております。

取締役会は取締役7名で構成されており、代表取締役社長を議長としております。取締役会は経営に関する計画・目標をはじめ重要な事業戦略、及び法定の事項について決定を行うほか、業務執行の監督を行っております。なお、取締役の定数については、取締役（監査等委員である取締役を除く。）は17名以内、監査等委員である取締役は4名以内とする旨定款に定めております。

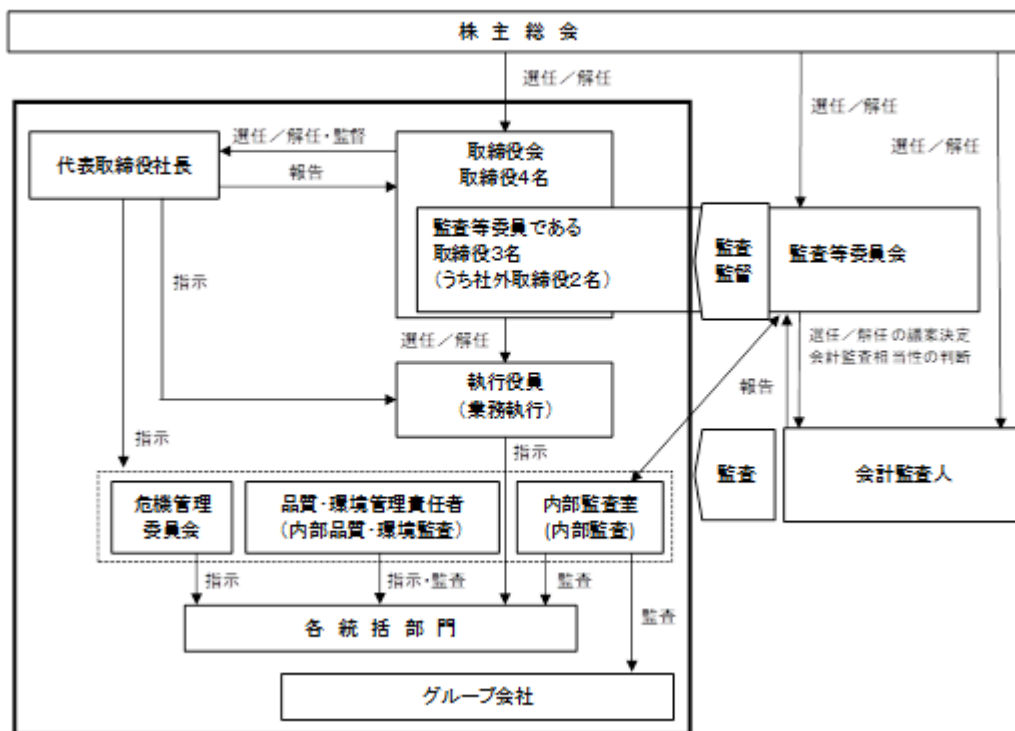
また、より透明性と客観性を担保するため監査等委員会を設置しています。監査等委員である取締役3名（うち社外取締役2名）で構成され、監査等委員会が定めた監査の方針・計画等に従い、経営及び業務執行の適法性・妥当性を監視しております。

当社では2名の社外取締役を選任しており、その社外取締役が意思決定の場である取締役会のほか執行役員会及び全体会議にも出席し、適時提言ないしは意見表明ができる仕組みを講じております。これに加えて、監査等委員会を通じて重要な会議の内容、内部監査の状況、その他経営上の重要な事項に関しても報告を受けております。また、経営の意思決定・監督機能と業務執行機能を分離し、明確な経営を行うため、執行役員制度を採用しております。これらのことにより、経営監視機能が十分確保されていると考えているため、現状の体制を採用しております。

取締役会、監査等委員会及び社外取締役の構成につきましては、(2)「役員の状況」をご覧ください。

(当社のコーポレート・ガバナンス体制)

有価証券報告書提出日現在



企業統治に関するその他の事項

・内部統制システムの整備状況

当社は、2006年5月19日開催の取締役会において内部統制システム構築の基本方針を決議し、その後一部を改訂いたしました。基本方針は下記のとおりとなっております。

- a. 当社及び子会社の取締役及び使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制
- ・当社及び子会社は、取締役及び使用人が業務を執行するにあたり、遵守すべき「企業行動指針」を定め、日常の業務運営の指針とし、取締役自ら率先垂範して社員へ浸透を徹底する。また、研修等を通じて、法令、定款の遵守に関する啓蒙、教育・指導を行う。
 - ・当社は、業務執行に対しては、会社全体が相互牽制組織となるよう、組織構成、職務権限を適正に維持するとともに、社長直轄の内部監査室が当社及び子会社の内部統制を統括する。
 - ・当社及び子会社は、法令、定款違反等に関するヘルプラインを確保する。
- b. 当社の取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制
- 取締役の職務執行に係る情報については、文書取扱規程等の社内規程に従い、適切に保存・管理する。
- c. 当社及び子会社の損失の危機の管理に関する規程その他の体制
- 当社は、経営上想定される各種リスクを明確にし、これに対応したリスク管理体制を構築する。このため、社長を委員長とする危機管理委員会を設置し、危機管理マニュアルを整備、管理するとともに、リスクに対する社内の意識を涵養し、未然防止に努める。
- 不測の重大事態の発生はもとより、日常的各種リスクに対しては、リスクの重要度に対応した対策本部を設置し、業務組織規程、職務権限規程及び危機管理マニュアルに従い、各担当部門ないしは全社で迅速に対応して、被害を最小限に抑える体制を整える。
- また、当該規程及びマニュアルは、その時代環境に適合したものに維持する。
- 定期的に行われるグループ社長会において、コンプライアンス、災害、品質等のリスクに関する報告及び意見交換、指導等を行う。
- d. 当社及び子会社の取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制
- 当社は三事業年度を期間とするグループ中期経営計画を策定し、当該中期経営計画を具体化するために、当社及び子会社は中期経営計画及び事業年度ごとの経営計画を策定する。
- 当社は、取締役の職務執行が効率的に行われるために、定例の取締役会を原則月1回開催する他、適宜必要に応じて取締役会を開催する。また、執行役員制による業務執行責任体制を明確にすることにより、取締役会の監督機能を強化し、重要事項の業務執行に関する意思決定を機動的に行う。
- 取締役会等の決定に基づく業務執行については、業務組織規程、職務権限規程等の社内規定に従い、取締役（監査等委員である取締役を除く）・執行役員等が各々委任された事項に責任をもって執行することを徹底する。
- e. 当社及び子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制
- 当社は、グループ共通の「植木組グループ会社行動指針」を定める。
- また、グループ会社の自主独立性を尊重しつつ、適正なグループ統制を行うため、「植木組グループ運営方針」を定め、関係会社管理規程に従い、適切な管理・統制を行う。
- グループ会社の監査については、当社役員及び当社内部監査室が、定期的及び必要に応じて各会社の監査を行う。
- なお、グループ社長会において、経営状況に関する情報の共有及び意見交換、並びに必要な指導等を緻密に行うものとする。
- f. 監査等委員会の職務を補助すべき使用人に関する事項及び補助使用人の取締役（監査等委員である取締役を除く。）からの独立性に関する事項
- 監査等委員会の求めにより職務の補助者を設置する場合は、その独立性を保持する。
- 監査等委員会の職務を補助すべき使用人は、監査等委員会の指示命令下で職務を遂行し、当該使用人の人事異動、評価等については、あらかじめ監査等委員会の同意を要することとする。
- g. 当社及び子会社の取締役（監査等委員である取締役を除く。）及び使用人が監査等委員会に報告するための体制
- 当社は当社の監査等委員が執行役員会、グループ社長会等、各種重要な社内会議に出席し、また重要決議書類を閲覧すること等により、業務執行状況を適切に把握できる環境を整える。
- 当社及び子会社の取締役（監査等委員である取締役を除く。）及び使用人は、会社の信用を大きく損なったり、業績に重大な影響を及ぼすことが懸念される事項を発見した場合、監査等委員会に対して、直ちに報告する。
- 当社及び子会社の内部通報担当者は、内部通報を受けた場合、速やかに当社監査等委員会に報告する。
- h. 監査等委員会に報告した者が当該報告したことを理由として不利益な取扱いを受けないことを確保する体制
- 当社は、監査等委員会へ報告を行った当社及び子会社の取締役（監査等委員である取締役を除く。）及び使用人に対し、当該報告をしたことを理由として不利な取扱いを行うことを禁止し、その旨を当社及び子会社の取締役（監査等委員である取締役を除く。）及び使用人に周知徹底する。

i. 監査等委員の職務執行（監査等委員会の職務の執行に関するものに限る。）について生ずる費用の前払い又は償還の手続きその他の当該職務の執行について生ずる費用又は償還の処理に係る方針に関する事項

監査等委員がその職務の執行について当社に対して会社法第399条の2に基づく費用の前払い等の請求をしたときは、担当部署において審議の上、当該請求に係る費用又は債務が当該監査等委員の職務の執行に必要でないと認められた場合を除き、速やかにこれに応じるものとする。

j. その他監査等委員会の監査が実効的に行われることを確保するための体制

会計監査人は、監査等委員会に対して監査計画の報告、説明を事前に行うものとする。

また、会社が会計監査人に非監査業務を依頼する場合は、事前に監査等委員会の承認を得る。

代表取締役は、監査等委員会と定期的に会合を持ち、会社に対処すべき課題、監査等委員会監査の環境整備の状況、監査上の重要課題等について意見交換を行う。

当社は、監査等委員会が、独自に弁護士との顧問契約を締結し、又は、必要に応じて専門の弁護士、公認会計士の助言を受ける機会を保障する。

・リスク管理体制の整備の状況

当社は、経営上想定される各種リスクを明確にし、これに対応したリスク管理体制を構築するため、社長を委員長とする危機管理委員会を設置し、危機管理マニュアルを整備、管理するとともに、リスクに対する社内の意識を涵養し、未然防止に努めております。また、不測の重大事態の発生はもとより、日常的各種リスクに対しては、リスクの重要度に対応した対策本部を設置し、業務組織規程、職務権限規程及び危機管理マニュアルに従い、各担当部門ないしは全社で迅速に対応して、被害を最小限に抑える体制を整えております。

・法令遵守

当社は、企業倫理・法令遵守の思想を「企業行動指針」として定め、研修等を通じて、法令、定款の遵守に関する啓蒙、教育・指導を行っております。また、業務遂行に対しては、会社全体が相互牽制組織となるよう、組織構成、職務権限を適正に維持するとともに、社長直轄の内部監査室が内部統制を統括しております。

責任限定契約の内容の概要

当社は監査等委員である取締役全員と会社法第427条第1項の規定に基づき、任務を怠ったことによる損害賠償責任を限定する契約を締結しております。監査等委員である取締役が任務を怠ったことにより当社に損害賠償責任を負う場合は、会社法第425条第1項の最低責任限度額を限度として、その責任を負うものであります。

取締役の選任及び解任の決議要件

当社は、取締役の選任決議について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う旨定款に定めております。

また、解任決議について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨定款に定めております。

(2) 【 役員の状況】

役員一覧

男性7名 女性 - 名 (役員のうち女性の比率 - %)

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
代表取締役 社長 C E O (最高経営責任者)	植木 義明	1953年2月21日生	1983年1月 当社入社 1987年3月 当社取締役就任 1987年4月 当社海外事業部長 1991年3月 当社常務取締役就任 1991年4月 当社東京支店長 1998年4月 当社営業本部長 2001年4月 当社専務取締役就任 2004年1月 当社取締役副社長就任 2004年4月 当社技術本部長 2004年6月 当社代表取締役兼副社長執行役員就任 2006年6月 当社代表取締役社長C E O (最高経営責任者) 就任 [現任]	(注) 2	102,572
代表取締役 副社長執行役員	松原 真之介	1951年7月27日生	1994年6月 当社入社、企画部長 2002年4月 当社第二営業部長 2004年6月 当社執行役員就任 2006年4月 当社建築営業部長 2007年4月 当社管理本部長兼総務部長 2008年6月 当社取締役兼常務執行役員就任 2011年4月 当社取締役兼専務執行役員就任 2011年4月 当社建築本部長 2016年6月 当社代表取締役兼副社長執行役員就任 [現任] 2017年4月 当社新潟本店長 2018年4月 当社営業管掌 [現任]	(注) 2	17,500
取締役 専務執行役員 土木統括部長	日下部 久夫	1959年12月27日生	1982年4月 当社入社 2009年4月 当社土木部長 2012年4月 当社執行役員 2016年4月 当社常務執行役員 2016年4月 当社土木本部長兼土木部長 2017年4月 当社土木統括部長 [現任] 2019年6月 当社取締役 [現任] 2020年4月 当社専務執行役員 [現任]	(注) 2	900
取締役 常務執行役員 管理統括部長	水島 和憲	1957年1月1日生	1979年4月 当社入社 2007年4月 当社新規事業推進室長 2011年4月 当社総務部長 2013年4月 当社執行役員兼管理本部副本部長 2016年4月 当社取締役常務執行役員兼管理本部長 2017年4月 当社取締役常務執行役員管理統括部長 [現任]	(注) 2	1,400

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
取締役 (監査等委員)	栃倉 勝幸	1956年2月9日生	1978年4月 当社入社 2006年4月 当社東京支店総務部長就任 2013年6月 当社監査役就任 2015年6月 当社取締役(監査等委員) [現任]	(注)3	1,700
取締役 (監査等委員)	深澤 邦光	1946年1月8日生	1964年4月 関東信越国税局採用 2004年7月 新潟税務署長 2005年7月 新潟税務署長退職 2005年8月 税理士開業 [現在] 2008年6月 当社監査役就任 2008年6月 (株)テクノリンク監査役 [現任] 2009年6月 (株)ヤオコー監査役 2011年2月 (株)ハツガイ監査役 [現任] 2015年6月 当社取締役(監査等委員) [現任] 2017年2月 (株)HATSUGAI監査役 [現任]	(注)3	1,000
取締役 (監査等委員)	種岡 弘明	1952年6月14日生	1975年4月 通商産業省(現、経済産業省) 入省 2001年1月 経済産業省政策局調査統計部長 2001年7月 経済産業省退職 2001年7月 日欧産業協力センター事務局長 2004年6月 苫東石油備蓄(株)常務取締役 2008年6月 日本アルコール販売(株) 取締役コンプ ライアンス統括室長 2010年6月 信和アルコール産業(株) 常務取締役 2011年6月 当社監査役就任 2015年4月 日本アルコール販売(株) 常務執行役 員 2015年6月 当社取締役(監査等委員) [現任] 2019年6月 日本アルコール販売(株) 取締役 [現 任] 2019年6月 日本アルコール物流(株) 代表取締役社 長 [現任] 2019年6月 アルコール海運倉庫(株) 代表取締役 [現任]	(注)3	300
計					125,372

- (注) 1. 取締役深澤邦光及び取締役種岡弘明は、社外取締役であります。
2. 2020年6月26日開催の定時株主総会の終結の時から1年間。
3. 2019年6月25日開催の定時株主総会の終結の時から2年間。
4. 当社は執行役員制度を導入しており、取締役会で選任された執行役員は以下のとおりであります。

印は取締役兼務者であります。

CEO	植木 義明	
副社長執行役員	松原真之介	
専務執行役員	日下部久夫	土木統括部長
常務執行役員	水島 和憲	管理統括部長
常務執行役員	春日 孝郎	東京本店長
常務執行役員	楡井 寛志	新潟本店長
常務執行役員	山谷 吉久	建築統括部長
執行役員	鈴木 興次	新潟本店技術部長
執行役員	石塚 純	新潟本店副本店長
執行役員	土田 正次	柏崎支店長
執行役員	植木 豊	事業統括部長
執行役員	松井 範幸	総務人事部長

社外役員の状況

当社の社外取締役は2名であります。

社外取締役深澤邦光氏は、株式会社テクノリンク、株式会社ハツガイ及び株式会社HATSUGAIの社外監査役を兼務しております。なお、株式会社テクノリンク、株式会社ハツガイ及び株式会社HATSUGAIとの間には、特別の利害関係はありません。また、深澤邦光氏は当社の株式を1,000株保有しております。その他の人的関係及び資本的関係等特別な利害関係はありません。

社外取締役種岡弘明氏は、日本アルコール販売株式会社の取締役、日本アルコール物流株式会社の代表取締役社長及びアルコール海運倉庫株式会社の代表取締役を兼務しております。なお、当社と日本アルコール販売株式会社、日本アルコール物流株式会社及びアルコール海運倉庫株式会社との間には、特別の利害関係はありません。また、種岡弘明氏は当社の株式を300株保有しております。その他の人的関係及び資本的関係等特別な利害関係はありません。

当社は、社外取締役が意思決定の場である取締役会のほか執行役員会及び全体会議にも出席し、適時提言ないしは意見表明ができる仕組みを講じております。これに加えて、監査等委員会を通じて重要な会議の内容、内部監査の状況、会計監査の状況、その他経営上の重要な事項に関しても報告を受けております。

社外監査等委員による監督又は監査と内部監査及び会計監査との相互連携並びに内部統制部門との関係

社外監査等委員は、取締役会及び監査等委員会において内部監査及び内部統制の情報を受けております。また、定期的に会計監査人と情報交換や意見交換を行うことで、監査の実効性を高めております。

(3)【監査の状況】

監査等委員会監査の状況

当社の監査等委員は、監査等委員会において定めた監査方針・監査計画に基づき、内部監査室と連携して当社及び当社グループ各社の往査等を行っており、往査報告については監査等委員会にて報告されております。また、監査等委員は重要な経営会議に出席し、業務執行が適切に行われていることを確認することで監査業務の有効性の確保に努めております。

また、監査等委員は業務執行に関する重要な文書を閲覧し、必要に応じて担当取締役及び使用人に説明を求めています。適宜、監査等委員会を開催している他、会計監査人及び内部監査室との情報交換や、代表取締役と定期的な面談を行っております。

なお、監査等委員深澤邦光氏は、税理士の資格を有しております。

当事業年度において当社は監査等委員会を13回開催しており、個々の監査等委員の出席状況については次のとおりです。

氏名	開催回数	出席回数
栃倉 勝幸	13	13
深澤 邦光	13	12
種岡 弘明	13	11

監査等委員会における主な検討事項は、監査計画、内部統制システムの運用状況、事業計画の進捗状況、取締役会の実効性評価、会計監査人の評価及び監査報酬に対する同意等であります。

常勤監査等委員の主な活動は、取締役会等の会議への出席、当社支店への往査、代表取締役との意見交換及び会計監査人の職務執行状況の確認であります。

内部監査の状況

内部監査機能としては、2006年4月より内部統制を統括する内部監査室を設置し業務監査を実施しております。内部監査室が内部監査計画に基づき、当社及び当社グループ各社の内部監査を実施し、それぞれの検証結果を代表取締役及び常勤監査等委員に対し報告を行っております。

監査等委員会とは随時情報の交換を行うことで、相互の連携を密にしております。また、品質管理・環境管理責任者のもと、安全環境部を主管として内部品質・環境監査を実施しております。

・会計監査の状況

a. 監査法人の名称

EY新日本有限責任監査法人

b. 継続監査期間

43年間

c. 業務を執行した公認会計士

指定有限責任社員 業務執行社員 : 五十嵐 朗

指定有限責任社員 業務執行社員 : 塚田 一誠

d. 監査業務に係る補助者の構成

公認会計士8名、その他11名

当社は会計監査人であるEY新日本有限責任監査法人と会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しており、当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、法令が規定する最低責任限度額であります。

e. 監査法人の選定方針と理由

選定にあたっては監査体制、独立性及び専門性などが適切であるかを勘案した結果、適任と判断しております。

f. 監査等委員及び監査等委員会による監査法人の評価

監査等委員会において、取締役、社内関係部署及び監査法人から必要な資料入手し、かつ報告を受け適任性を評価しております。

会計監査人の職務の執行に支障がある場合等、その必要があると判断した場合に、株主総会に提出する会計監査人の解任又は不再任に関する議案の内容を決定いたします。

また、監査等委員会は、会計監査人が会社法第340条第1項各号に定める項目に該当すると認められる場合に、監査等委員全員の同意に基づき、会計監査人を解任いたします。この場合、監査等委員会が選定した監査等委員は、解任後最初に招集される株主総会において、会計監査人を解任した旨と解任の理由を報告いたします。

監査報酬の内容等

a. 監査公認会計士等に対する報酬

区分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に基づく報酬(千円)	非監査業務に基づく報酬(千円)	監査証明業務に基づく報酬(千円)	非監査業務に基づく報酬(千円)
提出会社	29,500	-	29,500	-
連結子会社	-	-	-	-
計	29,500	-	29,500	-

b. 監査公認会計士等と同一のネットワークに属する組織に対する報酬(a.を除く)

区分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に基づく報酬(千円)	非監査業務に基づく報酬(千円)	監査証明業務に基づく報酬(千円)	非監査業務に基づく報酬(千円)
提出会社	-	-	-	-
連結子会社	-	-	-	-
計	-	-	-	-

c. その他の重要な監査証明業務に基づく報酬の内容

該当事項はありません。

d. 監査報酬の決定方針

監査日数等を勘案したうえで決定しております。

e. 監査等委員会が会計監査人の報酬等に同意した理由

監査等委員会では、監査計画の内容、会計監査の職務遂行状況及び報酬見積りの算出根拠が適切であるか必要な検証を行った結果、報酬等の額は相当であると判断し、同意いたしました。

(4)【役員の報酬等】

役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針に係る事項

取締役（監査等委員を除く）の報酬額は、2015年6月26日開催の第68回定時株主総会において、年額240百万円以内（監査等委員である取締役を除く。）とし、監査等委員である取締役の報酬は、年額36百万円以内と決議されております。

当社は役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針は定めておりませんが、役職、担当業務における実績を考慮したうえで、決定しております。

役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類別の総額及び対象となる役員の員数

役員区分	報酬等の総額 (千円)	報酬等の種類別の額(千円)			対象となる 役員の員数 (人)
		固定報酬	業績連動報酬	賞与	
取締役（監査等委員、社外取締役を除く）	124,978	105,375	-	19,603	6
取締役（監査等委員） （社外取締役を除く）	11,992	10,740	-	1,252	1
社外役員	5,892	5,892	-	-	2

役員ごとの連結報酬等の総額等

連結報酬等の総額が1億円以上である者が存在しないため、記載しておりません。

(5) 【株式の保有状況】

投資株式の区分の基準及び考え方

当社は、専ら株式の価値の変動又は株式の配当によって利益を受けること目的とする保有であるか否かにより区分しております。

保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

- a. 保有方針及び保有の合理性を検証する方法並びに個別銘柄の保有の適否に関する取締役会等における検証の内容
当社グループは、取引の維持・強化等事業活動上の必要性を勘案し、保有する株式数を含め、合理性があると認める限り、上場株式を政策的に保有しております。これらは、株式市場や事業環境の変動による影響を受けませんが、取締役会において銘柄毎の保有目的、含み損益、取引状況を評価項目として、保有継続の合理性及び株式数の見直し等を確認しております。

b. 銘柄数及び貸借対照表計上額の合計額

	銘柄数 (銘柄)	貸借対照表計上額の 合計額(千円)
非上場株式	30	159,518
非上場株式以外の株式	25	811,823

(当事業年度において株式数が増加した銘柄)

	銘柄数 (銘柄)	株式数の増加に係る取得 価額の合計額(千円)	株式数の増加の理由
非上場株式	2	8,550	参画するPFI事業の特別目的会社の株式の取得他
非上場株式以外の株式	1	248	持株会の加入

(当事業年度において株式数が減少した銘柄)

	銘柄数 (銘柄)	株式数の減少に係る売却 価額の合計額(千円)
非上場株式	-	-
非上場株式以外の株式	-	-

c. 特定投資株式及びみなし保有株式の銘柄ごとの株式数、貸借対照表計上額等に関する情報

特定投資株式

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、定量的な保有効果 及び株式数が増加した理由	当社の株式の 保有の有無
	株式数(株)	株式数(株)		
	貸借対照表計上額 (千円)	貸借対照表計上額 (千円)		
(株)第四北越フィナンシャルグループ	129,615	129,615	円滑な金融取引の維持のため	無 (注)
	306,280	405,046		
(株)コンコルディア・フィナンシャル・グループ	270,500	270,500	円滑な金融取引の維持のため	無
	85,207	115,503		
(株)大光銀行	45,000	45,000	円滑な金融取引の維持のため	有
	65,115	73,620		

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、定量的な保有効果 及び株式数が増加した理由	当社の株式の 保有の有無
	株式数(株)	株式数(株)		
	貸借対照表計上額 (千円)	貸借対照表計上額 (千円)		
(株)ブルボン	30,000	30,000	取引関係維持のため	有
	51,690	56,370		
SOMPOホールディングス(株)	15,375	15,375	円滑な金融取引の維持のため	無
	51,398	63,006		
(株)みずほフィナンシャルグループ	264,172	264,172	円滑な金融取引の維持のため	無
	32,651	45,252		
前澤工業(株)	96,000	96,000	取引関係維持のため	無
	30,240	32,544		
アークランドサカモト(株)	30,000	30,000	取引関係維持のため	無
	29,250	44,970		
(株)アドバネクス	18,344	18,344	取引関係維持のため	無
	25,590	29,479		
東北電力(株)	20,712	20,712	取引関係維持のため	無
	21,561	29,245		
アクシアル リテイリング(株)	5,000	5,000	取引関係維持のため	無
	19,900	17,050		
(株)東京エネシス	23,100	23,100	取引関係維持のため	有
	18,988	22,753		
三井住友トラストホールディングス(株)	4,270	4,270	円滑な金融取引の維持のため	無 (注)
	13,339	16,977		
(株)岡三証券グループ	36,604	36,604	円滑な金融取引の維持のため	無
	12,518	15,044		
(株)リケン	3,675	3,675	取引関係維持のため	無
	10,131	18,485		
北陸瓦斯(株)	2,333	2,333	取引関係維持のため	無
	7,290	7,092		
石油資源開発(株)	4,000	4,000	取引関係維持のため	無
	7,108	9,584		
(株)日立製作所	2,000	2,000	取引関係維持のため	無
	6,286	7,170		

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、定量的な保有効果 及び株式数が増加した理由	当社の株式の 保有の有無
	株式数(株)	株式数(株)		
	貸借対照表計上額 (千円)	貸借対照表計上額 (千円)		
東京電力ホールディングス(株)	11,302	11,302	取引関係維持のため	無
	4,260	7,911		
新潟交通(株)	2,053	1,929	取引関係維持のための保有であり、持株会の加入による株式購入により増加しております	無
	4,102	3,899		
(株)福田組	758	758	取引関係維持のため	無
	3,206	3,194		
(株)三菱UFJフィナンシャルグループ	5,000	5,000	円滑な金融取引の維持のため	無
	2,015	2,750		
第一建設工業(株)	1,084	1,084	取引関係維持のため	有
	1,846	1,777		
(株)アスコット	12,000	12,000	取引関係維持のため	無
	1,128	2,004		
(株)キタック	3,000	3,000	取引関係維持のため	有
	717	939		

(注)保有先企業は当社の株式を保有していませんが、同子会社が当社の株式を保有しています。

保有目的が純投資目的である投資株式

区分	当事業年度		前事業年度	
	銘柄数 (銘柄)	貸借対照表計上額の 合計額(千円)	銘柄数 (銘柄)	貸借対照表計上額の 合計額(千円)
非上場株式	-	-	-	-
非上場株式以外の株式	3	54,899	3	47,215

区分	当事業年度		
	受取配当金の 合計額(百万円)	売却損益の 合計額(百万円)	評価損益の 合計額(百万円)
非上場株式	-	-	-
非上場株式以外の株式	1,909	-	18,697

第5【経理の状況】

1．連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

- (1) 当社の連結財務諸表は、「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和51年大蔵省令第28号）に準拠して作成し、「建設業法施行規則」（昭和24年建設省令第14号）に準じて記載しております。
- (2) 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。）第2条の規定に基づき、同規則及び「建設業法施行規則」（昭和24年建設省令第14号）により作成しております。

2．監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度（2019年4月1日から2020年3月31日まで）の連結財務諸表、及び事業年度（2019年4月1日から2020年3月31日まで）の財務諸表について、EY新日本有限責任監査法人により監査を受けております。

3．連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取り組みについて

当社は、連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取り組みを行っております。具体的には会計基準等の内容を適切に把握し、または会計基準等の変更等についての確に対応できる体制を整備するため、公益財団法人財務会計基準機構、並びに建設工業経営研究会へ加入し、情報収集に努めております。

1【連結財務諸表等】

(1)【連結財務諸表】

【連結貸借対照表】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金預金	7,236,355	7,085,241
受取手形・完成工事未収入金等	2 16,581,064	20,365,109
販売用不動産	513,869	109,924
商品	3,422	3,944
未成工事支出金	784,344	6 774,284
不動産事業支出金	2,075,553	1,943,193
材料貯蔵品	98,170	69,607
未収入金	462,776	323,850
その他	733,006	933,299
貸倒引当金	19,717	6,247
流動資産合計	28,468,844	31,602,208
固定資産		
有形固定資産		
建物・構築物	4 11,609,188	12,484,858
機械、運搬具及び工具器具備品	4,626,601	4,762,638
土地	3, 4 7,279,108	3 7,227,274
リース資産	417,231	358,831
建設仮勘定	475,393	274,084
減価償却累計額	7 11,335,814	7 11,639,929
有形固定資産合計	13,071,708	13,467,757
無形固定資産		
無形固定資産	298,363	294,433
投資その他の資産		
投資有価証券	1 1,291,415	1 1,083,951
破産更生債権等	50,821	47,992
繰延税金資産	739,188	920,095
その他	386,928	372,909
貸倒引当金	50,469	48,000
投資その他の資産合計	2,417,885	2,376,947
固定資産合計	15,787,957	16,139,138
資産合計	44,256,802	47,741,347

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形・工事未払金等	2 11,713,198	14,761,995
短期借入金	4 2,734,455	2,534,420
リース債務	51,172	50,824
未払法人税等	426,040	636,711
未成工事受入金	2,962,433	1,979,577
賞与引当金	549,173	902,554
役員賞与引当金	9,969	37,481
完成工事補償引当金	15,111	15,706
工事損失引当金	66,530	6 98,090
未払金	828,342	699,314
その他	369,524	406,838
流動負債合計	19,725,952	22,123,514
固定負債		
社債	100,000	200,000
長期借入金	4 933,040	698,620
リース債務	61,718	86,212
長期未払金	117,560	104,079
繰延税金負債	36,883	36,201
再評価に係る繰延税金負債	3 523,327	3 523,327
退職給付に係る負債	1,355,659	1,278,732
役員退職慰労引当金	131,037	113,460
債務保証損失引当金	119,546	250,822
資産除去債務	42,734	220,586
その他	741,348	697,038
固定負債合計	4,162,855	4,209,081
負債合計	23,888,808	26,332,596
純資産の部		
株主資本		
資本金	5,315,671	5,315,671
資本剰余金	5,359,413	5,359,413
利益剰余金	10,067,992	11,237,516
自己株式	164,432	164,532
株主資本合計	20,578,644	21,748,068
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	134,415	24,700
土地再評価差額金	3 321,473	3 321,473
退職給付に係る調整累計額	65,409	92,143
その他の包括利益累計額合計	252,466	388,915
非支配株主持分	41,816	49,597
純資産合計	20,367,994	21,408,750
負債純資産合計	44,256,802	47,741,347

【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】

【連結損益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
売上高		
完成工事高	40,366,530	46,253,156
不動産事業売上高	1,292,933	2,690,667
その他の事業売上高	2,908,917	2,994,835
売上高合計	44,568,381	51,938,659
売上原価		
完成工事原価	1, 2 36,909,785	1, 2 42,166,373
不動産事業売上原価	3 945,682	3 2,168,120
その他の事業売上原価	1,492,178	1,553,519
売上原価合計	39,347,645	45,888,013
売上総利益		
完成工事総利益	3,456,744	4,086,782
不動産事業総利益	347,251	522,547
その他の事業総利益	1,416,739	1,441,316
売上総利益合計	5,220,735	6,050,645
販売費及び一般管理費	4 3,561,691	4 3,689,779
営業利益	1,659,043	2,360,865
営業外収益		
受取利息	74	115
受取配当金	37,775	39,437
受取手数料	10,850	7,550
雑収入	62,051	85,746
営業外収益合計	110,751	132,849
営業外費用		
支払利息	28,930	33,376
債務保証損失引当金繰入額	-	133,200
雑支出	28,955	4,097
営業外費用合計	57,886	170,674
経常利益	1,711,908	2,323,040

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
特別利益		
固定資産売却益	5 183	5 3,821
投資有価証券売却益	1,347	-
特別利益合計	1,530	3,821
特別損失		
固定資産売却損	6 590	6 13,552
固定資産除却損	7 2,923	7 17,907
投資有価証券売却損	-	229
投資有価証券評価損	-	61,859
減損損失	8 79,975	8 66,501
その他	-	397
特別損失合計	83,490	160,447
税金等調整前当期純利益	1,629,948	2,166,414
法人税、住民税及び事業税	559,929	849,100
法人税等調整額	1,088	125,433
法人税等合計	558,840	723,666
当期純利益	1,071,107	1,442,747
非支配株主に帰属する当期純利益	2,118	8,471
親会社株主に帰属する当期純利益	1,068,989	1,434,276

【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
当期純利益	1,071,107	1,442,747
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	295,854	109,714
退職給付に係る調整額	12,799	26,733
その他の包括利益合計	308,654	136,448
包括利益	762,453	1,306,299
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	760,335	1,297,828
非支配株主に係る包括利益	2,118	8,471

【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

（単位：千円）

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	5,315,671	5,359,413	9,221,392	164,120	19,732,356
当期変動額					
剰余金の配当			264,763		264,763
土地再評価差額金の取崩			42,373		42,373
親会社株主に帰属する当期純利益			1,068,989		1,068,989
自己株式の取得				312	312
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					
当期変動額合計	-	-	846,600	312	846,288
当期末残高	5,315,671	5,359,413	10,067,992	164,432	20,578,644

	その他の包括利益累計額				非支配株主持分	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	土地再評価差額金	退職給付に係る調整累計額	その他の包括利益累計額合計		
当期首残高	430,269	279,099	52,609	98,561	41,498	19,872,415
当期変動額						
剰余金の配当						264,763
土地再評価差額金の取崩						42,373
親会社株主に帰属する当期純利益						1,068,989
自己株式の取得						312
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	295,854	42,373	12,799	351,028	318	350,709
当期変動額合計	295,854	42,373	12,799	351,028	318	495,578
当期末残高	134,415	321,473	65,409	252,466	41,816	20,367,994

当連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

(単位:千円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	5,315,671	5,359,413	10,067,992	164,432	20,578,644
当期変動額					
剰余金の配当			264,753		264,753
土地再評価差額金の取崩					
親会社株主に帰属する当期純利益			1,434,276		1,434,276
自己株式の取得				99	99
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)					
当期変動額合計	-	-	1,169,523	99	1,169,424
当期末残高	5,315,671	5,359,413	11,237,516	164,532	21,748,068

	その他の包括利益累計額				非支配株主持分	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	土地再評価差額 金	退職給付に係る 調整累計額	その他の包括利 益累計額合計		
当期首残高	134,415	321,473	65,409	252,466	41,816	20,367,994
当期変動額						
剰余金の配当						264,753
土地再評価差額金の取崩						
親会社株主に帰属する当期純利益						1,434,276
自己株式の取得						99
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	109,714	-	26,733	136,448	7,781	128,667
当期変動額合計	109,714	-	26,733	136,448	7,781	1,040,756
当期末残高	24,700	321,473	92,143	388,915	49,597	21,408,750

【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益	1,629,948	2,166,414
減価償却費	515,097	549,991
減損損失	79,975	66,501
貸倒引当金の増減額（は減少）	15,167	15,938
退職給付に係る負債の増減額（は減少）	32,416	130,624
賞与引当金の増減額（は減少）	25,523	353,381
役員賞与引当金の増減額（は減少）	3,737	27,511
完成工事補償引当金の増減額（は減少）	10,269	594
工事損失引当金の増減額（は減少）	38,941	31,559
役員退職慰労引当金の増減額（は減少）	36,687	17,576
債務保証損失引当金の増減額（は減少）	16,562	131,276
受取利息及び受取配当金	37,849	39,553
支払利息	28,930	33,376
投資有価証券売却損益（は益）	1,347	229
固定資産売却損益（は益）	407	9,730
固定資産除却損	2,923	17,907
投資有価証券評価損益（は益）	-	61,859
売上債権の増減額（は増加）	4,080,845	3,784,045
未成工事支出金の増減額（は増加）	269,329	142,419
たな卸資産の増減額（は増加）	192,002	89,582
仕入債務の増減額（は減少）	3,152,262	3,347,243
未成工事受入金の増減額（は減少）	1,973,494	982,856
未払金の増減額（は減少）	579,797	242,595
その他	213,214	70,385
小計	2,324,360	2,231,195
利息及び配当金の受取額	37,849	39,553
利息の支払額	28,930	33,376
法人税等の支払額	423,760	694,627
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,909,518	1,542,744

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	140,035	41,137
定期預金の払戻による収入	40,032	40,037
有形固定資産の取得による支出	737,693	1,087,195
有形固定資産の売却による収入	3,604	121,108
無形固定資産の取得による支出	65,666	52,185
投資有価証券の取得による支出	10,401	12,923
投資有価証券の売却による収入	11,834	3,958
その他	988	27
投資活動によるキャッシュ・フロー	899,315	1,028,365
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額（は減少）	700,000	100,000
長期借入れによる収入	700,000	-
長期借入金の返済による支出	628,605	334,455
社債の発行による収入	100,000	100,000
自己株式の取得による支出	312	99
配当金の支払額	264,763	264,753
その他	76,202	67,289
財務活動によるキャッシュ・フロー	869,882	666,596
現金及び現金同等物の増減額（は減少）	140,320	152,217
現金及び現金同等物の期首残高	6,825,999	6,966,320
現金及び現金同等物の期末残高	6,966,320	6,814,102

【注記事項】

(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)

1. 連結の範囲に関する事項

(1) 連結子会社

連結子会社数 ...9社

主要な連結子会社 ...連結子会社名は、北陸施設工業(株)、植木不動産(株)、(株)ユニテック、(株)アスカ、(株)植木機工、(株)はななす保険企画、(株)さくら介護サービス、高浜観光開発(株)、(株)村田電気商会

(2) 非連結子会社

(有)柏崎グリーン 他1社

非連結子会社はそれぞれ小規模会社であり、総資産、売上高、当期純損益(持分に見合う額)及び利益剰余金(持分に見合う額)等は、いずれも連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていないため、連結範囲から除外しております。

2. 持分法の適用に関する事項

(1) 持分法適用会社

持分法適用会社はありません。

(2) 持分法非適用会社

非連結子会社 ...(有)柏崎グリーン 他1社

関連会社 ...(株)柏崎マリン開発 他2社

(3) 持分法を適用しない会社について、その適用しない理由

持分法非適用会社は、それぞれ当期純損益(持分に見合う額)及び利益剰余金(持分に見合う額)等に及ぼす影響が軽微であり、かつ全体としても重要性がないため、持分法の適用から除外しております。

3. 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社の事業年度は連結財務諸表提出会社と一致しております。

4. 会計方針に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的債券 ...償却原価法(定額法)

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しております。)

時価のないもの ...移動平均法による原価法

たな卸資産の評価基準及び評価方法

販売用不動産

...個別法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)

商品

...最終仕入原価法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)

未成工事支出金

...個別法による原価法

不動産事業支出金

...個別法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)

材料貯蔵品

...総平均法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く)

植木不動産(株)、(株)さくら介護サービス及び高浜観光開発(株)については定額法を、当社及びその他の連結子会社については定率法を採用しております。

なお、1998年4月1日以降に取得した建物(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については定額法によっております。

主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物及び構築物 ...8年~50年

機械装置及び車両運搬具 ...5年~17年

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、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。

リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

…自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用しております。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

…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)重要な引当金の計上基準

貸倒引当金

期末現在に有する債権の貸倒れによる損失に備えるため、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検討し、回収不能見込額を計上しております。

賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

役員賞与引当金

役員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

完成工事補償引当金

完成工事高として計上した工事に係るかし担保費用の支出に充てるため、完成工事高に実績割合を乗じた見積補償額を計上しております。

工事損失引当金

受注工事の損失発生に備えるため、期末手持ち工事のうち、損失の発生が見込まれ、かつ、金額を合理的に見積もることのできる工事について損失見込額を計上しております。

役員退職慰労引当金

役員の退職により支給する役員退職慰労金に充てるため、内規に基づく支給限度額を計上しております。

債務保証損失引当金

債務保証に係る損失に備えるため、被保証先の財政状態を勘案し、損失負担見込額を計上しております。

(4)退職給付に係る会計処理の方法

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連結会計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。

数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

過去勤務費用については、そ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費用処理しております。

数理計算上の差異は、各連結会計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、それぞれ発生の翌連結会計年度から費用処理することとしております。

小規模企業等における簡便法の採用

連結子会社は、退職給付に係る負債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。

(5)重要な収益及び費用の計上基準

完成工事高及び完成工事原価の計上基準

当連結会計年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められる工事契約については工事進行基準を適用し、その他の工事契約については、工事完成基準を適用しております。なお、工事進行基準を適用する工事の当連結会計年度末における進捗度の見積りは、原価比例法によっております。

(6)重要なヘッジ会計の方法

ヘッジ会計の方法

金利スワップ取引は、特例処理の要件を満たしているため特例処理によっております。

ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段 …金利スワップ

ヘッジ対象 …銀行借入金

ヘッジ方針

金利関連におけるデリバティブ取引は、借入金の金利変動リスクをヘッジするために金利スワップ取引を行っております。これ以外の投機目的の取引は一切行わないこととしております。

ヘッジ有効性評価の方法

特例処理による金利スワップについては、有効性の評価を省略しております。

(7)連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手許現金、随時引き出し可能な預金及び取得日から満期日までの期間が3ヶ月以内の定期預金であります。

(8)消費税等に相当する額の会計処理

消費税等に相当する額の会計処理は、税抜方式によっております。

(未適用の会計基準等)

- ・「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年3月31日 企業会計基準委員会)
- ・「収益認識に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第30号 2020年3月31日 企業会計基準委員会)

(1)概要

国際会計基準審議会(IASB)及び米国財務会計基準審議会(FASB)は、共同して収益認識に関する包括的な会計基準の開発を行い、2014年5月に「顧客との契約から生じる収益」(IASBにおいてはIFRS第15号、FASBにおいてはTopic606)を公表しており、IFRS第15号は2018年1月1日以後開始する事業年度から、Topic606は2017年12月15日より後に開始する事業年度から適用される状況を踏まえ、企業会計基準委員会において、収益認識に関する包括的な会計基準が開発され、適用指針と合わせて公表されたものです。

企業会計基準委員会の収益認識に関する会計基準の開発にあたっての基本的な方針として、IFRS第15号と整合性を図る便益の1つである財務諸表間の比較可能性の観点から、IFRS第15号の基本的な原則を取り入れることを出発点とし、会計基準を定めることとされ、また、これまで我が国で行われてきた実務等に配慮すべき項目がある場合には、比較可能性を損なわせない範囲で代替的な取扱いを追加することとされております。

(2)適用予定日

2022年3月期の期首から適用します。

(3)当該会計基準等の適用による影響

「収益認識に関する会計基準」等の適用による連結財務諸表に与える影響額については、現時点で評価中であり、

- ・「時価の算定に関する会計基準」(企業会計基準第30号 2019年7月4日 企業会計基準委員会)
- ・「棚卸資産の評価に関する会計基準」(企業会計基準第9号 2019年7月4日 企業会計基準委員会)
- ・「金融商品に関する会計基準」(企業会計基準第10号 2019年7月4日 企業会計基準委員会)
- ・「時価の算定に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第31号 2019年7月4日 企業会計基準委員会)
- ・「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第19号 2020年3月31日 企業会計基準委員会)

(1)概要

国際会計基準審議会(IASB)及び米国財務会計基準審議会(FASB)が、公正価値測定についてはほぼ同じ内容の詳細なガイダンス(国際財務報告基準(IFRS)においてはIFRS第13号「公正価値測定」、米国会計基準においてはAccounting Standards CodificationのTopic 820「公正価値測定」)を定めている状況を踏まえ、企業会計基準委員会において、主に金融商品の時価に関するガイダンス及び開示に関して、日本基準を国際的な会計基準との整合性を図る取組みが行われ、「時価の算定に関する会計基準」等が公表されたものです。

企業会計基準委員会の時価の算定に関する会計基準の開発にあたっての基本的な方針として、統一的な算定方法を用いることにより、国内外の企業間における財務諸表の比較可能性を向上させる観点から、IFRS第13号の定めを基本的にすべて取り入れることとされ、また、これまで我が国で行われてきた実務等に配慮し、財務諸表間の比較可能性を大きく損なわせない範囲で、個別項目に対するその他の取扱いを定めることとされております。

(2)適用予定日

2022年3月期の期首から適用します。

(3)当該会計基準等の適用による影響

「時価の算定に関する会計基準」等の適用による連結財務諸表に与える影響額については、現時点で未定であります。

- ・「会計上の見積りの開示に関する会計基準」（企業会計基準第31号 2020年3月31日 企業会計基準委員会）

(1)概要

国際会計基準審議会（IASB）が2003年に公表した国際会計基準（IAS）第1号「財務諸表の表示」（以下「IAS 第1号」）第125項において開示が求められている「見積りの不確実性の発生要因」について、財務諸表利用者にとって有用性が高い情報として日本基準においても注記情報として開示を求めることを検討するよう要望が寄せられ、企業会計基準委員会において、会計上の見積りの開示に関する会計基準（以下「本会計基準」）が開発され、公表されたものです。

企業会計基準委員会の本会計基準の開発にあたっての基本的な方針として、個々の注記を拡充するのではなく、原則（開示目的）を示したうえで、具体的な開示内容は企業が開示目的に照らして判断することとされ、開発にあたっては、IAS第1号第125号の定めを参考とすることとしたものです。

(2)適用予定日

2021年3月期の年度末から適用します。

- ・「会計方針の開示、会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」（企業会計基準第24号 2020年3月31日 企業会計基準委員会）

(1)概要

「関連する会計基準等の定めが明らかでない場合に採用した会計処理の原則及び手続」に係る注記情報の充実について検討することが提言されたことを受け、企業会計基準委員会において、所要の改正を行い、会計方針の開示、会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準として公表されたものです。

なお、「関連する会計基準等の定めが明らかでない場合に採用した会計処理の原則及び手続」に係る注記情報の充実を図るに際しては、関連する会計基準等の定めが明らかな場合におけるこれまでの実務に影響を及ぼさないために、企業会計原則注解（注1-2）の定めを引き継ぐこととされております。

(2)適用予定日

2021年3月期の年度末から適用します。

（追加情報）

（新型コロナウイルス感染症の拡大に伴う会計上の見積りについて）

新型コロナウイルス感染症の拡大より、建設業においては材料等の納期遅延や企業の設備投資意欲の減退による受注額の減少などの影響が予想されます。しかしながら、緊急事態宣言の解除に伴い、経済活動再開の動きも徐々に見られることから、新型コロナウイルス感染症が与える影響は軽微であると判断し、固定資産の減損会計や繰延税金資産の回収可能性等の会計上の見積りを行っております。

(連結貸借対照表関係)

- 1 非連結子会社及び関連会社に対するものは、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
投資有価証券(株式)	13,350千円	13,350千円

- 2 連結会計年度末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理をしております。なお、前連結会計年度の末日が金融機関の休日であったため、次の連結会計年度末日満期手形が連結会計年度末残高に含まれております。

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
受取手形	7,396千円	-千円
支払手形	86,500	-

- 3 「土地の再評価に関する法律(平成10年3月31日公布法律第34号)」に基づき事業用土地の再評価を行い、当該評価差額に係る税金相当額を「再評価に係る繰延税金負債」として負債の部に計上し、これを控除した金額を「土地再評価差額金」として純資産の部に計上しております。

・再評価の方法...「土地の再評価に関する法律施行令(平成10年3月31日公布政令第119号)」第2条第3号によるところの固定資産税評価額を基準とする方法及び同条第4号によるところの地価税法価額(相続税評価額)を基準とする方法に基づき再評価しております。

・再評価を行った年月日...2000年3月31日

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
再評価を行った土地の期末における時価と再評価後の帳簿価額との差額	1,559,226千円	1,580,158千円
上記差額のうち賃貸等不動産に係るもの	488,836	499,775

- 4 担保資産及び担保付債務

担保に供している資産は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
建物・構築物(帳簿価額)	326,447千円	-千円
土地(〃)	1,530,206	-
計	1,856,653	-

担保付債務は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
短期借入金	1,459,355千円	-千円
長期借入金	175,645	-
計	1,635,000	-

前連結会計年度末において、上記資産には銀行取引に関わる根抵当権が設定されておりましたが、当連結会計年度において、担保としての根抵当権をすべて解除したため、担保に供している資産及びその対応債務はありません。

5 保証債務

連結会社以外の会社の金融機関等からの借入に対し、債務保証を行っております。

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
(株)ホテル小柳	135,220千円	(株)ホテル小柳 - 千円
計	135,220	計 -

- 6 損失の発生が見込まれる工事契約に係る未成工事支出金と工事損失引当金は、相殺せずに両建てで表示しております。損失の発生が見込まれる工事契約に係る未成工事支出金のうち、工事損失引当金に対応する額は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
未成工事支出金	- 千円	7,237千円

- 7 減価償却累計額には、減損損失累計額が含まれております。

(連結損益計算書関係)

- 1 完成工事原価に含まれる研究開発費は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
	20,329千円	12,880千円

- 2 完成工事原価に含まれる工事損失引当金繰入額は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
	65,023千円	97,847千円

- 3 期末たな卸し高は収益性の低下に伴う簿価切下後の金額であり、次のたな卸資産評価損が不動産事業売上原価に含まれております。

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
	22,188千円	7,171千円

- 4 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
従業員給料手当	1,271,692千円	1,293,468千円
賞与引当金繰入額	98,982	165,529
役員賞与引当金繰入額	2,000	28,155
役員退職慰労引当金繰入額	18,480	18,977
貸倒引当金繰入額	8,173	13,394
退職給付費用	39,612	33,142
雑費	505,357	537,867

5 固定資産売却益の内訳は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
建物・構築物	183千円	- 千円
機械装置	-	3,409
その他	-	411
計	183	3,821

6 固定資産売却損の内訳は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
土地	590千円	9,055千円
建物・構築物	-	2,791
その他	-	1,705
計	590	13,552

7 固定資産除却損の内訳は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
建物・構築物	2,703千円	17,641千円
機械装置	56	91
その他	163	174
計	2,923	17,907

8 減損損失

当社グループは、キャッシュ・フローを生み出す最小単位として支店を独立した単位として、不動産事業についてはプロジェクト単位にグルーピングを行い、遊休資産については個別資産ごとにグルーピングを行っております。

当社グループは以下の資産グループについて減損損失を計上しました。

前連結会計年度(自2018年4月1日 至2019年3月31日)

場所	用途	種類	減損損失
新潟県柏崎市	遊休資産	土地	2,283千円
新潟県柏崎市	賃貸	土地	60,133千円
新潟県新潟市中央区	賃貸	建物等	17,558千円
		合計	79,975千円

当連結会計年度において遊休土地及び時価が著しく下落した土地・建物等について、帳簿価格を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上いたしました。なお、回収可能価額は正味売却価額により測定しており、正味売却価額は売却予定価額または不動産鑑定評価等を基準として算定しております。

当連結会計年度(自2019年4月1日 至2020年3月31日)

場所	用途	種類	減損損失
新潟県新潟市中央区	賃貸	土地	10,142千円
新潟県新潟市中央区	賃貸	定期借地権	14,417千円
新潟県新潟市中央区	賃貸	建物等	41,941千円
		合計	66,501千円

当連結会計年度において遊休土地及び時価が著しく下落した土地・建物等について、帳簿価格を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上いたしました。なお、回収可能価額は正味売却価額により測定しており、正味売却価額は売却予定価額または不動産鑑定評価等を基準として算定しております。

(連結包括利益計算書関係)

その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
その他有価証券評価差額金：		
当期発生額	403,877千円	155,360千円
組替調整額	1,347	229
税効果調整前	405,225	155,130
税効果額	109,370	45,415
その他有価証券評価差額金	295,854	109,714
退職給付に係る調整額：		
当期発生額	48,734	53,697
組替調整額	30,328	15,254
税効果調整前	18,406	38,443
税効果額	5,606	11,709
退職給付に係る調整額	12,799	26,733
その他の包括利益合計	308,654	136,448

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当連結会計年度期首株式数(株)	当連結会計年度増加株式数(株)	当連結会計年度減少株式数(株)	当連結会計年度末株式数(株)
発行済株式 普通株式	3,436,764	-	-	3,436,764
自己株式 普通株式(注)	127,226	125	-	127,351

(注)普通株式の自己株式の株式数の増加125株は、単元未満株式の買取によるものです。

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

3. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

(決議)	株式の種類	配当金の総額(千円)	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
2018年5月11日 取締役会	普通株式	264,763	80	2018年3月31日	2018年6月27日

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

(決議)	株式の種類	配当金の総額(千円)	配当の原資	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
2019年5月10日 取締役会	普通株式	264,753	利益剰余金	80	2019年3月31日	2019年6月26日

当連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当連結会計年度期首株式数(株)	当連結会計年度増加株式数(株)	当連結会計年度減少株式数(株)	当連結会計年度末株式数(株)
発行済株式 普通株式	3,436,764	-	-	3,436,794
自己株式 普通株式(注)	127,351	39	-	127,390

(注)普通株式の自己株式の株式数の増加39株は、単元未満株式の買取によるものです。

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

3. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

(決議)	株式の種類	配当金の総額(千円)	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
2019年5月10日 取締役会	普通株式	264,753	80	2019年3月31日	2019年6月26日

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

(決議)	株式の種類	配当金の総額(千円)	配当の原資	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
2020年4月27日 取締役会	普通株式	297,843	利益剰余金	90	2020年3月31日	2020年6月29日

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
現金預金勘定	7,236,355千円	7,085,241千円
預入期間が3か月を超える定期預金	270,035	271,138
現金及び現金同等物	6,966,320	6,814,102

(リース取引関係)

(借主側)

1. ファイナンス・リース取引

所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

(ア) 有形固定資産

主にその他の事業における駐輪場設備(機械装置)であります。

(イ) 無形固定資産

ソフトウェアであります。

リース資産の減価償却の方法

連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項「4. 会計方針に関する事項 (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法」に記載のとおりであります。

(減損損失について)

リース資産に配分された減損損失はありません。

2. オペレーティング・リース取引

該当事項はありません。

(金融商品関係)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取り組み方針

当社グループは、資金運用については主に短期的な預金等に、また、必要な資金は銀行借入によって調達しております。デリバティブは、借入金の金利変動リスクを回避するため利用し、投機的な取引は行わない方針であります。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

営業債権である受取手形・完成工事未収入金等は、顧客の信用リスクに晒されております。当該リスクに関しては、当社グループの債権管理マニュアル等に従い、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おります。

投資有価証券である株式は、主に業務上の関係を有する企業の株式であり、市場価格の変動リスクに晒されております。

営業債務である支払手形・工事未払金等は、そのほとんどが4ヶ月以内の支払期日であります。

借入金のうち、短期借入金は主に営業取引に係る資金調達であり、長期借入金は主に設備投資に係る資金調達であります。変動金利の借入金は、金利変動リスクに晒されておりますが、支払金利の変動リスクを回避し、支払利息の固定化を図るために、個別契約ごとにデリバティブ取引(金利スワップ取引)をヘッジ手段として利用することがあります。なお、当期の連結決算日現在における借入金は、その全てが固定金利であり、金利スワップ取引はありません。

いずれの金融商品の取引についても、管理部門管掌役員が決裁し、経理部において実行・管理しております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

連結貸借対照表計上額、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含まれておりません(注)2.参照)。

前連結会計年度(2019年3月31日)

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 現金預金	7,236,355	7,236,355	-
(2) 受取手形・完成工事未収入金等	16,581,064	16,581,064	-
(3) 投資有価証券			
その他有価証券	1,123,296	1,123,296	-
資産計	24,940,716	24,940,716	-
(1) 支払手形・工事未払金等	11,713,198	11,713,198	-
(2) 短期借入金	2,400,000	2,400,000	-
(3) 社債	100,000	100,000	-
(4) 長期借入金()	1,267,495	1,267,123	371
負債計	15,480,693	15,480,322	371
デリバティブ取引	-	-	-

() 長期借入金には1年以内返済予定分を含めております。

当連結会計年度(2020年3月31日)

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1)現金預金	7,085,241	7,085,241	-
(2)受取手形・完成工事未収入金等	20,365,109	20,365,109	-
(3)投資有価証券 其他有価証券	907,282	907,282	-
資産計	28,357,633	28,357,633	-
(1)支払手形・工事未払金等	14,761,995	14,761,995	-
(2)短期借入金	2,300,000	2,300,000	-
(3)社債	200,000	200,000	-
(4)長期借入金()	933,040	932,641	398
負債計	18,195,035	18,194,636	398
デリバティブ取引	-	-	-

()長期借入金には1年以内返済予定分を含めております。

(注)1.金融商品の時価の算定方法並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項

資 産

(1)現金預金及び(2)受取手形・完成工事未収入金等

これらは短期間で決済されるものであるため、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。

(3)投資有価証券

この時価については、取引所の価格によっております。また、有価証券について定められた注記事項は、「有価証券関係」に記載しております。

負 債

(1)支払手形・工事未払金等

これらは短期間で決済されるものであるため、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。

(2)短期借入金・(3)社債及び(4)長期借入金

この時価については、元利金の合計額を、同様の新規借入又は社債の発行を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

デリバティブ取引

注記事項「デリバティブ取引関係」に記載しております。

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

(単位:千円)

区分	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
非上場株式等	168,118	176,268

これらについては、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、「(3)投資有価証券」には含めておりません。

3. 金銭債権及び満期のある有価証券の連結決算日後の償還予定額
前連結会計年度(2019年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超5年以内 (千円)	5年超10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金預金	7,236,355	-	-	-
受取手形・完成工事未収入金等	16,581,064	-	-	-
投資有価証券 その他有価証券のうち満期があるもの 債券(その他)	-	-	-	-
合計	23,817,419	-	-	-

当連結会計年度(2020年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超5年以内 (千円)	5年超10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金預金	7,085,241	-	-	-
受取手形・完成工事未収入金等	20,365,109	-	-	-
投資有価証券 その他有価証券のうち満期があるもの 債券(その他)	-	-	-	-
合計	27,450,350	-	-	-

4. 長期借入金及びその他の有利子負債の連結決算日後の返済予定額
前連結会計年度(2019年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)	5年超 (千円)
短期借入金	2,400,000	-	-	-	-	-
社債	-	100,000	-	-	-	-
長期借入金	334,455	234,420	698,620	-	-	-
	2,734,455	334,420	698,620	-	-	-

当連結会計年度(2020年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)	5年超 (千円)
短期借入金	2,300,000	-	-	-	-	-
社債	100,000	100,000	-	-	-	-
長期借入金	234,420	698,620	-	-	-	-
	2,634,420	798,620	-	-	-	-

(有価証券関係)

1. その他有価証券

前連結会計年度(2019年3月31日)

	種類	連結貸借対照表計上額(千円)	取得原価(千円)	差額(千円)
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	(1) 株式	683,183	420,898	262,285
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
	(3) その他	-	-	-
	小計	683,183	420,898	262,285
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	(1) 株式	397,553	472,121	74,568
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
	(3) その他	42,560	46,576	4,016
	小計	440,113	518,698	78,584
	合計	1,123,296	939,596	183,699

(注) 非上場株式等(連結貸借対照表計上額 168,118千円)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、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

当連結会計年度(2020年3月31日)

	種類	連結貸借対照表計上額(千円)	取得原価(千円)	差額(千円)
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	(1) 株式	368,345	204,807	163,537
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
	(3) その他	-	-	-
	小計	368,345	204,807	163,537
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	(1) 株式	500,258	688,502	188,243
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
	(3) その他	38,678	47,263	8,584
	小計	538,937	735,765	196,828
	合計	907,282	940,573	33,290

(注) 非上場株式等(連結貸借対照表計上額 176,668千円)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、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

2. 売却したその他有価証券

前連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

種類	売却額(千円)	売却益の合計額 (千円)	売却損の合計額 (千円)
(1) 株式	-	-	-
(2) 債券			
国債・地方債等	-	-	-
社債	-	-	-
その他	-	-	-
(3) その他	11,634	1,347	-
合計	11,634	1,347	-

当連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

種類	売却額(千円)	売却益の合計額 (千円)	売却損の合計額 (千円)
(1) 株式	-	-	-
(2) 債券			
国債・地方債等	-	-	-
社債	-	-	-
その他	-	-	-
(3) その他	4,188	-	229
合計	4,188	-	229

3. 減損処理を行った有価証券

当連結会計年度において、有価証券について61,859千円(その他有価証券の株式61,859千円)減損処理を行っております。

なお、減損処理にあたっては、期末における時価が取得原価に比べ50%以上下落した場合には全て減損処理を行い、30~50%程度下落した場合には、回復可能性等を考慮して必要と認められた額について減損処理を行っております。

(デリバティブ取引関係)

期末残高がないため、該当事項はありません。

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、従業員の退職給付に充てるため、積立型、非積立型の確定給付制度及び確定拠出制度を採用しております。

確定給付企業年金制度(すべて積立型制度であります。)では、給与と勤務期間に基づいた一時金又は年金を支給します。なお、確定給付企業年金制度には、退職給付信託が設定されております。

退職一時金制度では、退職給付として、給与と勤務期間に基づいた一時金を支給します。

連結子会社におきましては、非積立型の確定給付制度及び確定拠出制度を採用しております。また、簡便法により退職給付に係る負債及び退職給付費用を計算しております。

2. 確定給付制度(簡便法を適用した制度を除く)

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
退職給付債務の期首残高	2,388,086千円	2,329,693千円
勤務費用	101,580	100,630
利息費用	620	4,659
数理計算上の差異の発生額	34,799	3,350
退職給付の支払額	194,151	323,623
退職給付債務の期末残高	2,329,693	2,098,691

(2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
年金資産の期首残高	1,207,685千円	1,203,120千円
期待運用収益	24,153	24,062
数理計算上の差異の発生額	13,935	57,048
事業主からの拠出額	33,414	32,582
退職給付の支払額	48,198	187,635
年金資産の期末残高	1,203,120	1,015,081

(3) 簡便法を適用した制度の、退職給付に係る負債の期首残高と期末残高の調整表

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
退職給付に係る負債の期首残高	158,650千円	140,756千円
退職給付費用	17,351	16,401
退職給付の支払額	35,245	9,702
退職給付に係る負債の期末残高	140,756	147,456

(4) 退職給付債務及び年金資産の期末残高と連結貸借対照表に計上された退職給付に係る負債及び退職給付に係る資産の調整表

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
積立型制度の退職給付債務	1,114,791千円	967,415千円
年金資産	1,203,120	1,015,081
	88,329	47,665
非積立型制度の退職給付債務	1,355,659	1,278,732
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	1,267,329	1,231,066
退職給付に係る負債	1,355,659	1,278,732
退職給付に係る資産	88,329	47,665
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	1,267,329	1,231,066

(注)簡便法を適用した制度を含みます。

(5) 退職給付費用及びその内訳科目の金額

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
勤務費用	101,290千円	100,689千円
利息費用	620	4,659
期待運用収益	24,153	24,062
数理計算上の差異の費用処理額	32,672	17,598
過去勤務費用の費用処理額	2,344	2,344
簡便法で計算した退職給付費用	17,351	16,401
確定給付制度に係る退職給付費用	124,195	103,623

(6) 退職給付に係る調整額
退職給付に係る調整額に計上した項目(税効果控除前)の内訳は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
過去勤務費用	2,344千円	2,344千円
数理計算上の差異	16,062	36,099
合計	18,406	38,443

(7) 退職給付に係る調整累計額
退職給付に係る調整累計額に計上した項目(税効果控除前)の内訳は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
未認識過去勤務費用	18,556千円	16,212千円
未認識数理計算上の差異	113,012	149,112
合計	94,455	132,899

(8) 年金資産に関する事項
年金資産の主な内訳
年金資産合計に対する主な分類ごとの比率は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
債券	31.6%	39.9%
株式	29.0	26.3
生命保険一般勘定	37.6	31.0
その他	1.8	2.8
合計	100	100

(注) 年金資産合計には、企業年金制度に対して設定した退職給付信託が前連結会計年度50.7%、当連結会計年度58.3%含まれております。

長期期待運用収益率の設定方法

年金資産の長期期待運用収益率を決定するため、現在及び予想される年金資産の配分と、年金資産を構成する多様な資産からの現在及び将来期待される長期の収益率を考慮しております。

(9) 数理計算上の計算基礎に関する事項
主要な数理計算上の計算基礎

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
割引率	0.2%	0.1%
長期期待運用収益率	2.0	2.0
予想昇給率	4.3	4.3

3. 確定拠出制度

当社及び連結子会社の確定拠出制度への要拠出額は、前連結会計年度56,238千円、当連結会計年度51,951千円であります。

(ストック・オプション等関係)

該当事項はありません。

(税効果会計関係)

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

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
繰延税金資産		
退職給付に係る負債	418,043千円	394,854千円
賞与引当金	170,003	280,404
役員退職慰労引当金	44,670	37,293
長期未払金	32,630	27,924
貸倒引当金損金算入限度超過額	22,919	17,745
販売用不動産評価損否認	171,527	170,066
減損損失否認	402,170	365,586
債務保証損失引当金	36,682	76,671
投資有価証券評価損	42,723	42,723
その他	386,197	448,661
繰延税金資産小計	1,727,570	1,861,932
評価性引当額	820,566	815,789
繰延税金資産合計	907,003	1,046,143
繰延税金負債		
退職給付に係る資産	26,905	14,519
固定資産圧縮積立金	79,525	76,656
その他有価証券評価差額金	49,284	3,868
その他	48,983	67,204
繰延税金負債合計	204,699	162,249
繰延税金資産の純額	702,304	883,894

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
法定実効税率 (調整)	30.5%	30.5%
永久に損金に算入されない項目	2.1	1.7
永久に益金に算入されない項目	1.0	1.0
住民税均等割等	3.0	2.6
評価性引当額の増減	0.8	0.2
税務上の繰越欠損金の利用	-	0.2
その他	0.5	0.0
税効果会計適用後の法人税等の負担率	34.3	33.4

(賃貸等不動産関係)

当社及び一部の連結子会社では、新潟県その他の地域において、賃貸用の店舗、オフィスビル、高齢者専用住宅等を有しております。前連結会計年度における当該賃貸等不動産に関する賃貸損益は226,003千円(賃貸収益は不動産事業売上高に、主な賃貸費用は不動産事業売上原価に計上)、減損損失は77,691千円(特別損失に計上)であります。当連結会計年度における当該賃貸等不動産に関する賃貸損益は217,714千円(賃貸収益は不動産事業売上高に、主な賃貸費用は不動産事業売上原価に計上)、減損損失は66,501千円(特別損失に計上)であります。

また、当該賃貸等不動産の連結貸借対照表計上額、期中増減額及び時価は、次のとおりであります。

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
連結貸借対照表計上額		
期首残高	6,059,140	5,216,844
期中増減額	842,296	357,757
期末残高	5,216,844	5,574,601
期末時価	4,651,857	4,853,299

- (注) 1. 連結貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額及び減損損失累計額を控除した金額であります。
2. 期中増減額のうち、前連結会計年度の主な減少額は、賃貸用建物(610,149千円)及び減価償却費であります。
当連結会計年度の主な増加額は、賃貸用建物(659,735千円)であり、主な減少額は賃貸用建物(73,392千円)及び減価償却費であります。
3. 期末の時価は、主として「不動産鑑定評価基準」に基づいて自社で算定した金額(指標等を用いて調整を行ったものを含む。)であります。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

1. 報告セグメントの概要

当社の報告セグメントは、当社の構成単位のうち分離された財務情報が入手可能であり、取締役会が、経営資源の配分の決定及び業績を評価するために、定期的に検討を行う対象となっているものであります。

当社は、土木・建築その他建設請負工事を主な内容とした「建設事業」と、不動産の売買・賃貸等を主な内容とした「不動産事業」、及び、建設資材の製造販売を主な内容とした「建材製造販売事業」を営んでおります。

したがって、当社は、製品・サービス別管理を基礎としたセグメントから構成されており、「建設事業」、「不動産事業」及び「建材製造販売事業」の3つを報告セグメントとしております。

2. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額の算定方法

報告されている事業セグメントの会計処理の方法は、「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」における記載と概ね同一であります。

報告セグメントの利益は、営業利益ベースの数値であります。

セグメント間の内部収益及び振替高は市場実勢価格に基づいております。

3. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額に関する情報

前連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

(単位:千円)

	報告セグメント				その他 (注) 1	合計	調整額 (注) 2	連結 財務諸表 計上額 (注) 3
	建設事業	不動産 事業	建材製造 販売事業	計				
売上高								
外部顧客への売上高	40,366,530	1,292,933	550,703	42,210,167	2,358,213	44,568,381	-	44,568,381
セグメント間の内部売上高又は振替高	733,953	83,371	11,259	828,584	194,832	1,023,416	1,023,416	-
計	41,100,483	1,376,305	561,963	43,038,752	2,553,045	45,591,797	1,023,416	44,568,381
セグメント利益	1,256,626	204,009	141,991	1,602,627	134,169	1,736,796	77,752	1,659,043
セグメント資産	24,321,684	8,317,394	998,678	33,637,757	2,104,623	35,742,381	8,514,421	44,256,802
その他の項目								
減価償却費	197,153	160,943	12,197	370,293	144,803	515,097	-	515,097
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	971,403	303,867	17,000	1,292,271	33,211	1,325,482	-	1,325,482

(注) 1. 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、ソフトウェアの開発及び販売、有料老人ホームの運営、ゴルフ場の運営、産業廃棄物処理施設の賃貸事業等を含んでおります。

2. 調整額は以下のとおりであります。

(1)セグメント利益の調整額 77,752千円は、セグメント間取引消去であります。

(2)セグメント資産の調整額8,514,421千円は、主に親会社での余資運用資金(現金預金と投資有価証券)であります。

3. セグメント利益は、連結財務諸表の営業利益と調整を行っております。

4. 減価償却費には長期前払費用が含まれております。

当連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

(単位:千円)

	報告セグメント				その他 (注) 1	合計	調整額 (注) 2	連結 財務諸表 計上額 (注) 3
	建設事業	不動産 事業	建材製造 販売事業	計				
売上高								
外部顧客への売上高	46,253,156	2,690,667	581,238	49,525,062	2,413,597	51,938,659	-	51,938,659
セグメント間の 内部売上高又は 振替高	162,366	99,473	7,684	269,525	175,607	445,133	445,133	-
計	46,415,522	2,790,141	588,923	49,794,587	2,589,205	52,383,792	445,133	51,938,659
セグメント利益	1,806,144	338,952	166,449	2,311,546	121,941	2,433,487	72,622	2,360,865
セグメント資産	28,332,671	8,212,911	969,043	37,514,625	2,070,878	39,585,503	8,155,843	47,741,347
その他の項目								
減価償却費	228,164	171,655	10,862	410,682	139,309	549,991	-	549,991
有形固定資産及 び無形固定資産 の増加額	395,066	785,526	-	1,180,592	54,651	1,235,244	-	1,235,244

(注) 1. 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、ソフトウェアの開発及び販売、有料老人ホームの運営、ゴルフ場の運営、産業廃棄物処理施設の賃貸事業等を含んでおります。

2. 調整額は以下のとおりであります。

(1)セグメント利益の調整額 72,622千円は、セグメント間取引消去であります。

(2)セグメント資産の調整額8,155,843千円は、主に親会社での余資運用資金(現金預金と投資有価証券)であります。

3. セグメント利益は、連結財務諸表の営業利益と調整を行っております。

4. 減価償却費には長期前払費用が含まれております。

【関連情報】

前連結会計年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

1. 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦以外の外部顧客への売上高がないため、記載しておりません。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、記載しておりません。

3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、連結損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載しておりません。

当連結会計年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

1. 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦以外の外部顧客への売上高がないため、記載しておりません。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、記載しておりません。

3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、連結損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載しておりません。

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

前連結会計年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

（単位：千円）

	建設事業	不動産事業	建材製造 販売事業	その他	全社・消去	合計
減損損失	2,283	77,691	-	-	-	79,975

当連結会計年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

（単位：千円）

	建設事業	不動産事業	建材製造 販売事業	その他	全社・消去	合計
減損損失	-	66,501	-			66,501

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

該当事項はありません。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
1株当たり純資産額	6,141.93円	6,454.14円
1株当たり当期純利益	323.01円	433.39円

- (注) 1. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載していません。
2. 1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
親会社株主に帰属する当期純利益(千円)	1,068,989	1,434,276
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	-
普通株式に係る親会社株主に帰属する当期純利益(百万円)	1,068,989	1,434,276
期中平均株式数(千株)	3,309	3,309

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【連結附属明細表】

【社債明細表】

会社名	銘柄	発行年月日	当期首残高 (千円)	当期末残高 (千円)	利率(%)	担保	償還期限
(株)植木組	第1回無担保社債 (注)2	年月日 2018.7.31	100,000 (-)	100,000 (100,000)	0.3	なし	年月日 2020.7.30
(株)植木組	第2回無担保社債 (注)2	2020.3.31	-	100,000 (-)	0.2	なし	2022.3.31
合計	-	-	100,000 (-)	200,000 (100,000)	-	-	-

(注)1.()内書は、1年以内の償還予定額であります。

2.連結決算日後5年間の償還予定額は以下のとおりであります。

1年以内 (千円)	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)
100,000	100,000	-	-	-

【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期末残高 (千円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	2,400,000	2,300,000	0.5	-
1年以内に返済予定の長期借入金	334,455	234,420	0.6	-
1年以内に返済予定のリース債務	50,824	50,824	-	-
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)	933,040	698,620	0.5	2020年 ~2021年
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)	61,718	85,707	-	2020年 ~2027年
その他有利子負債	-	-	-	-
合計	3,780,385	3,370,076	-	-

(注)1.「平均利率」については、借入金等の期末残高に対する加重平均利率を記載しております。

2.リース債務の平均利率については、リース料総額から利息相当額の合理的な見積額を控除しない方法によっておりますので、記載を省略しております。

3.長期借入金及びリース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)の連結決算日後5年内における返済予定額は以下のとおりであります。

	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)
長期借入金	698,620	-	-	-
リース債務	36,193	23,022	13,192	7,400

【資産除去債務明細表】

当連結会計年度期首及び当連結会計年度末における資産除去債務の金額が、当連結会計年度期首及び当該連結会計年度末における負債及び純資産の合計額の100分の1以下であるため、連結財務諸表規則第92条の2の規定により記載を省略しております。

(2)【その他】

当連結会計年度における四半期情報等

(累計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	当連結会計年度
売上高(千円)	9,488,927	21,798,925	35,932,327	51,938,659
税金等調整前四半期(当期)純利益金額又は税金等調整前四半期純損失()(千円)	225,449	814,375	1,638,107	2,166,414
親会社株主に帰属する四半期(当期)純利益金額又は親会社株主に帰属する四半期純損失()(千円)	110,853	504,540	1,055,705	1,434,276
1株当たり四半期(当期)純利益又は1株当たり四半期純損失()(円)	33.50	152.46	319.00	433.39

(会計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
1株当たり四半期純利益又は1株当たり四半期純損失()(円)	33.50	118.96	166.55	114.39

2【財務諸表等】

(1)【財務諸表】

【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金預金	6,787,729	6,623,764
受取手形	3 184,763	174,363
電子記録債権	282,156	467,964
完成工事未収入金	16,046,116	18,694,765
不動産事業未収入金	20,715	21,473
販売用不動産	36,732	30,476
未成工事支出金	409,893	580,161
材料貯蔵品	69,106	43,603
短期貸付金	60,000	82,000
未収入金	288,636	144,115
立替金	667,902	868,794
その他	54,565	88,456
貸倒引当金	19,724	6,157
流動資産合計	24,888,594	27,813,782
固定資産		
有形固定資産		
建物	5,981,732	6,166,548
減価償却累計額	3,438,736	3,566,312
建物(純額)	1 2,542,995	2,600,236
構築物	346,452	440,683
減価償却累計額	312,888	323,911
構築物(純額)	1 33,564	116,772
機械及び装置	2,001,322	2,019,461
減価償却累計額	1,898,962	1,934,805
機械及び装置(純額)	102,360	84,656
船舶	1,162,008	1,162,008
減価償却累計額	934,105	965,959
船舶(純額)	227,902	196,048
工具器具・備品	384,715	384,086
減価償却累計額	186,016	190,702
工具器具・備品(純額)	198,698	193,384
土地	1 5,239,141	5,167,544
リース資産	68,580	69,369
減価償却累計額	44,398	38,868
リース資産(純額)	24,182	30,500
建設仮勘定	135,202	254,510
有形固定資産合計	8,504,047	8,643,654

(単位：千円)

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
無形固定資産	280,494	279,031
投資その他の資産		
投資有価証券	1,272,416	1,064,920
関係会社株式	679,850	679,850
関係会社長期貸付金	4,250,125	4,521,370
破産更生債権等	50,746	47,992
長期前払費用	268	63
前払年金費用	81,858	98,368
繰延税金資産	481,510	621,670
その他	157,147	157,636
貸倒引当金	55,520	49,382
投資その他の資産合計	6,918,402	7,142,489
固定資産合計	15,702,944	16,065,176
資産合計	40,591,539	43,878,958
負債の部		
流動負債		
支払手形	3 2,563,746	3,536,813
工事未払金	8,823,420	10,872,707
不動産事業未払金	4,389	3,065
短期借入金	1 2,734,455	2,534,420
リース債務	9,974	12,966
未払金	608,298	436,194
未払法人税等	364,764	490,821
未成工事受入金	2,601,710	1,661,130
預り金	1,694,114	1,845,792
賞与引当金	445,775	751,404
役員賞与引当金	-	20,855
完成工事補償引当金	15,111	15,706
工事損失引当金	65,023	98,090
その他	1,546	6,262
流動負債合計	19,932,332	22,286,230
固定負債		
社債	100,000	200,000
長期借入金	1 933,040	698,620
リース債務	15,019	32,711
再評価に係る繰延税金負債	523,327	523,327
退職給付引当金	1,113,976	1,049,079
債務保証損失引当金	119,546	250,822
資産除去債務	-	160,513
その他	244,961	229,309
固定負債合計	3,049,870	3,144,383
負債合計	22,982,202	25,430,613

(単位：千円)

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	5,315,671	5,315,671
資本剰余金		
資本準備金	5,359,413	5,359,413
資本剰余金合計	5,359,413	5,359,413
利益剰余金		
利益準備金	670,000	670,000
その他利益剰余金		
圧縮記帳積立金	93,825	93,319
別途積立金	1,300,000	1,300,000
繰越利益剰余金	5,221,916	6,171,245
利益剰余金合計	7,285,742	8,234,565
自己株式	164,432	164,532
株主資本合計	17,796,393	18,745,117
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	134,415	24,700
土地再評価差額金	321,473	321,473
評価・換算差額等合計	187,057	296,772
純資産合計	17,609,336	18,448,345
負債純資産合計	40,591,539	43,878,958

【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
売上高		
完成工事高	39,072,330	43,901,726
不動産事業売上高	283,229	271,093
その他の事業売上高	821,324	810,662
売上高合計	40,176,884	44,983,482
売上原価		
完成工事原価	35,919,393	40,225,529
不動産事業売上原価	171,125	141,860
その他の事業売上原価	635,378	609,707
売上原価合計	36,725,897	40,977,096
売上総利益		
完成工事総利益	3,152,937	3,676,197
不動産事業総利益	112,103	129,233
その他の事業総利益	185,946	200,955
売上総利益合計	3,450,986	4,006,385
販売費及び一般管理費		
役員報酬	132,996	122,007
従業員給料手当	694,760	701,373
賞与引当金繰入額	97,782	164,329
役員賞与引当金繰入額	-	20,855
退職給付費用	25,988	20,853
法定福利費	129,772	134,455
福利厚生費	13,962	11,094
修繕維持費	15,576	12,262
事務用品費	28,960	56,433
通信交通費	125,056	120,092
動力用水光熱費	27,452	26,048
調査研究費	15,300	10,179
広告宣伝費	25,383	27,578
貸倒引当金繰入額	8,117	13,567
交際費	58,681	55,026
寄付金	6,146	7,593
地代家賃	66,623	62,930
減価償却費	74,059	68,000
租税公課	28,657	26,333
事業税	116,238	117,810
保険料	5,080	6,767
賃借料	15,921	18,762
販売手数料	1,173	370
雑費	267,298	281,790
販売費及び一般管理費合計	1,964,757	2,059,383
営業利益	1,486,229	1,947,002

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
営業外収益		
受取利息	1 39,770	1 29,602
受取配当金	1 82,896	1 91,878
雑収入	38,412	22,780
営業外収益合計	161,079	144,261
営業外費用		
支払利息	1 34,474	1 36,186
債務保証損失引当金繰入額	-	133,200
貸倒引当金繰入額	4,457	3,384
雑支出	28,867	1,995
営業外費用合計	58,883	167,997
経常利益	1,588,424	1,923,266
特別利益		
固定資産売却益	-	2 1,818
投資有価証券売却益	1,347	-
特別利益合計	1,347	1,818
特別損失		
固定資産売却損	3 590	3 3,877
固定資産除却損	4 1,720	4 219
投資有価証券売却損	-	229
投資有価証券評価損	-	61,859
減損損失	79,975	66,501
特別損失合計	82,286	132,687
税引前当期純利益	1,507,485	1,792,396
法人税、住民税及び事業税	478,196	673,564
法人税等調整額	4,070	94,744
法人税等合計	482,267	578,820
当期純利益	1,025,217	1,213,576

完成工事原価報告書

区分	注記 番号	前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)		当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
材料費		6,455,716	18.0	7,503,037	18.7
労務費 (うち労務外注費)		1,171,919 (687,665)	3.3 (1.9)	1,199,514 (848,911)	3.0 (2.1)
外注費		22,671,118	63.1	25,528,608	63.5
経費 (うち人件費)	1 2	5,620,639 (2,893,521)	15.6 (8.1)	5,994,369 (3,058,089)	14.9 (7.6)
計		35,919,393	100.0	40,225,529	100.0

原価計算の方法

当社の原価計算の方法は、個別原価計算の方法により工事ごとに原価を材料費、労務費、外注費及び経費の要素別に分類集計しております。集計された工事原価は実績によっておりますが、工事間接費(共通工事経費及び補助部門費)は工事直接費を基準として、工事原価へ配賦しております。

- (注) 1. 経費のうちには完成工事補償引当金繰入額が、前事業年度15,111千円、当事業年度15,706千円含まれております。
2. 経費のうちには工事損失引当金繰入額が、前事業年度65,023千円、当事業年度98,090千円含まれております。

不動産事業売上原価報告書

区分	注記 番号	前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)		当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
販売事業		22,764	13.3	8,292	5.8
賃貸事業		148,361	86.7	133,567	94.2
計		171,125	100.0	141,860	100.0

原価計算の方法

当社の原価計算の方法は、プロジェクトごとに販売事業と賃貸事業に区別し、個別原価計算の方法により原価を不動産購入費、工事費及びその他の要素別に分類集計しております。

その他の事業売上原価報告書

区分	注記 番号	前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)		当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
材料費		245,507	38.6	251,388	41.2
労務費		25,008	3.9	23,912	3.9
外注費		115,003	18.1	83,973	13.8
経費		249,858	39.4	250,432	41.1
計		635,378	100.0	609,707	100.0

原価計算の方法

当社の原価計算の方法は、建材製造販売等の売上原価については総合原価計算の方法により、それ以外の売上原価については個別原価計算の方法によっております。

- (注) 1. その他の事業売上原価の主なもの、建材製造販売等の売上原価であります。

【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

(単位：千円)

	株主資本							
	資本金	資本剰余金		利益剰余金				
		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			利益剰余金 合計
					圧縮記帳積 立金	別途積立金	繰越利益剰 余金	
当期首残高	5,315,671	5,359,413	5,359,413	670,000	94,365	1,300,000	4,418,548	6,482,913
当期変動額								
圧縮記帳積立金の取崩					539		539	-
剰余金の配当							264,763	264,763
土地再評価差額金の取崩							42,373	42,373
当期純利益							1,025,217	1,025,217
自己株式の取得								
株主資本以外の項目の当期変動 額（純額）								
当期変動額合計	-	-	-	-	539	-	803,367	802,828
当期末残高	5,315,671	5,359,413	5,359,413	670,000	93,825	1,300,000	5,221,916	7,285,742

	株主資本		評価・換算差額等			純資産合計
	自己株式	株主資本合 計	その他有価 証券評価差 額金	土地再評価 差額金	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	164,120	16,993,877	430,269	279,099	151,170	17,145,048
当期変動額						
圧縮記帳積立金の取崩		-				-
剰余金の配当		264,763				264,763
土地再評価差額金の取崩		42,373		42,373	42,373	-
当期純利益		1,025,217				1,025,217
自己株式の取得	312	312				312
株主資本以外の項目の当期変動 額（純額）			295,854		295,854	295,854
当期変動額合計	312	802,516	295,854	42,373	338,228	464,287
当期末残高	164,432	17,796,393	134,415	321,473	187,057	17,609,336

当事業年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

(単位:千円)

	株主資本							
	資本金	資本剰余金		利益剰余金				
		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			利益剰余金 合計
					圧縮記帳積 立金	別途積立金	繰越利益剰 余金	
当期首残高	5,315,671	5,359,413	5,359,413	670,000	93,825	1,300,000	5,221,916	7,285,742
当期変動額								
圧縮記帳積立金の取崩					505		505	-
剰余金の配当							264,753	264,753
土地再評価差額金の取崩								
当期純利益							1,213,576	1,213,576
自己株式の取得								
株主資本以外の項目の当期変動 額(純額)								
当期変動額合計	-	-	-	-	505	-	949,329	948,823
当期末残高	5,315,671	5,359,413	5,359,413	670,000	93,319	1,300,000	6,171,245	8,234,565

	株主資本		評価・換算差額等			純資産合計
	自己株式	株主資本合 計	その他有価 証券評価差 額金	土地再評価 差額金	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	164,432	17,796,393	134,415	321,473	187,057	17,609,336
当期変動額						
圧縮記帳積立金の取崩		-				-
剰余金の配当		264,753				264,753
土地再評価差額金の取崩						
当期純利益		1,213,576				1,213,576
自己株式の取得	99	99				99
株主資本以外の項目の当期変動 額(純額)			109,714		109,714	109,714
当期変動額合計	99	948,723	109,714	-	109,714	839,008
当期末残高	164,532	18,745,117	24,700	321,473	296,772	18,448,345

【注記事項】

(重要な会計方針)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的債券 ...償却原価法(定額法)

子会社株式及び関連会社株式 ...移動平均法による原価法

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しております。)

時価のないもの ...移動平均法による原価法

2. たな卸資産の評価基準及び評価方法

販売用不動産

...個別法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)

未成工事支出金

...個別法による原価法

不動産事業支出金

...個別法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)

材料貯蔵品

...総平均法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)

3. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く)

...定率法

なお、1998年4月1日以降に取得した建物(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については定額法によっております。

主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物及び構築物 ...8年~50年

機械装置及び車両運搬具 ...5年~17年

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、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。

リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

...自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用しております。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

...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。

4. 引当金の計上基準

(1)貸倒引当金

期末現在に有する債権の貸倒れによる損失に備えるため、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検討し、回収不能見込額を計上しております。

(2)賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

(3)完成工事補償引当金

完成工事高として計上した工事に係るかし担保費用の支出に充てるため、完成工事高に実績割合を乗じた見積補償額を計上しております。

(4)工事損失引当金

受注工事の損失発生に備えるため、期末手持ち工事のうち、損失の発生が見込まれ、かつ、金額を合理的に見積もることのできる工事について、損失見込額を計上しております。

(5)退職給付引当金

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及び年金資産の見込額に基づき計上しております。

過去勤務費用は、その発生時の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費用処理しております。

数理計算上の差異は、その発生時の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翌事業年度から費用処理することとしております。

(6)債務保証損失引当金

債務保証に係る損失に備えるため、被保証先の財政状態を勘案し、損失負担見込額を計上しております。

5. 収益及び費用の計上基準

完成工事高及び完成工事原価の計上基準

当事業年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められる工事契約については工事進行基準を適用し、その他の工事契約については、工事完成基準を適用しております。なお、工事進行基準を適用する工事の当事業年度末における進捗度の見積りは、原価比例法によっております。

6. ヘッジ会計の方法

(1)ヘッジ会計の方法

金利スワップ取引は、特例処理の要件を満たしているため特例処理によっております。

(2)ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段 …金利スワップ

ヘッジ対象 …銀行借入金

(3)ヘッジ方針

金利関連におけるデリバティブ取引は、借入金の金利変動リスクをヘッジするために金利スワップ取引を行っております。これ以外の投機目的の取引は一切行わないこととしております。

(4)ヘッジ有効性評価の方法

特例処理による金利スワップについては、有効性の評価を省略しております。

7. 退職給付に係る会計処理

退職給付に係る未認識数理計算上の差異、未認識過去勤務費用の会計処理の方法は、連結財務諸表におけるこれらの会計処理の方法と異なっております。

8. 消費税等に相当する額の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

（追加情報）

（新型コロナウイルス感染症の拡大に伴う会計上の見積りについて）

新型コロナウイルス感染症の拡大より、建設業においては材料等の納期遅延や企業の設備投資意欲の減退による受注額の減少などの影響が予想されます。しかしながら、緊急事態宣言の解除に伴い、経済活動再開の動きも徐々に見られることから、新型コロナウイルス感染症が与える影響は軽微であると判断し、固定資産の減損会計や繰延税金資産の回収可能性等の会計上の見積りを行っております。

(貸借対照表関係)

1 担保資産及び担保付債務

担保に供している資産は、次のとおりであります。

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
建物(帳簿価額)	321,767千円	- 千円
構築物()	4,680	-
土地()	1,530,206	-
計	1,856,653	-

担保付債務は、次のとおりであります。

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
短期借入金	1,459,355千円	- 千円
長期借入金	175,645	-
	1,635,000	-

前事業年度末において、上記資産には銀行取引に関わる根抵当権が設定されておりましたが、当事業年度において、担保としての根抵当権をすべて解除したため、担保に供している資産及びその対応債務はありません。

2 保証債務

下記の者の銀行借入金等に対し次の保証を行っております。

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
(株)ホテル小柳	135,220千円	(株)ホテル小柳 - 千円
(株)さくら介護サービス	14,146	(株)さくら介護サービス 12,493
計	149,366	計 12,493

3 期末日満期手形

期末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理をしております。なお、前事業年度の末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形が期末残高に含まれております。

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
受取手形	7,396千円	- 千円
支払手形	86,500	-

(損益計算書関係)

1 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。

	前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
受取利息	39,699千円	29,384千円
受取配当金	46,200	53,585
支払利息	5,915	3,152

2 固定資産売却益の内訳は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
機械装置	- 千円	1,818千円
計	-	1,818

3 固定資産売却損の内訳は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
建物	- 千円	2,791千円
土地	590	1,086
計	590	3,877

4 固定資産除却損の内訳は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
建物	1,706千円	60千円
その他	14	159
計	1,720	219

(有価証券関係)

子会社株式及び関連会社株式(当事業年度の貸借対照表計上額は子会社株式666,900千円、関連会社株式12,950千円、前事業年度の貸借対照表計上額は子会社株666,900千円、関連会社株式12,950千円)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、記載しておりません。

(税効果会計関係)

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

	前事業年度 (2019年 3月31日)	当事業年度 (2020年 3月31日)
繰延税金資産		
退職給付引当金	339,317千円	319,549千円
賞与引当金	135,783	228,877
長期未払金	32,630	27,924
貸倒引当金損金算入限度超過額	22,919	17,745
販売用不動産評価損否認	157,227	155,731
減損損失否認	393,015	357,674
債務保証損失引当金	36,682	76,671
投資有価証券評価損否認	42,541	42,723
その他	188,778	271,865
繰延税金資産小計	1,348,896	1,498,765
評価性引当額	732,282	735,602
繰延税金資産合計	616,613	763,162
繰延税金負債		
前払年金費用	24,934	29,963
固定資産圧縮積立金	41,097	40,876
その他有価証券評価差額金	49,284	3,868
その他	19,786	66,784
繰延税金負債合計	135,102	141,491
繰延税金資産の純額	481,510	621,670

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主な項目別の内訳

	前事業年度 (2019年 3月31日)	当事業年度 (2020年 3月31日)
法定実効税率	30.5%	30.5%
(調整)		
永久に損金に算入されない項目	1.7	1.3
永久に益金に算入されない項目	1.1	1.0
住民税均等割等	3.1	2.9
評価性引当額の増減	0.6	0.2
その他	1.6	1.6
税効果会計適用後の法人税等の負担率	32.0	32.3

(重要な後発事象)
該当事項はありません。

【附属明細表】

【有価証券明細表】

【株式】

		銘柄	株式数(株)	貸借対照表計上額 (千円)
投資有価証券	その他 有価証券	(株)第四北越フィナンシャルグループ	129,615	306,280
		(株)コンコルディア・フィナンシャルグループ	270,500	85,207
		(株)大光銀行	45,000	65,115
		(株)ブルボン	30,000	51,690
		(株)SOMPOホールディングス	15,375	51,398
		首都圏新都市鉄道	1,000	50,000
		(株)新潟総合テレビ	5,000	35,000
		(株)みずほフィナンシャルグループ	264,172	32,651
		日本電信電話(株)	12,000	30,906
		前澤工業(株)	96,000	30,240
		その他(48銘柄)	279,201	287,752
			小計	1,147,863
		計	1,147,863	1,026,241

【その他】

		種類及び銘柄	投資口数等(口)	貸借対照表計上額 (千円)
投資有価証券	その他 有価証券	証券投資信託受益証券(3銘柄)	4,500	38,678
		小計	4,500	38,678
		計	4,500	38,678

【有形固定資産等明細表】

(単位：千円)

資産の種類(千円)	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (千円)	当期末残高 (千円)	当期末減価償 却累計額又は 償却累計額 (千円)	当期償却額 (千円)	差引当期末残高 (千円)
有形固定資産							
建物	5,981,732	193,421	8,604	6,166,548	3,566,312	130,696 (14,232)	2,600,236
構築物	346,452	94,231	-	440,683	323,911	11,023 (564)	116,772
機械及び装置	2,001,322	23,589	5,450	2,019,461	1,934,805	41,293 (27,134)	84,656
船舶	1,162,008	-	-	1,162,008	965,959	31,854	196,048
工具器具・備品	384,715	3,939	4,568	384,086	190,702	9,094 (9)	193,384
土地	5,239,141 [201,854]	-	71,596 (10,142)	5,167,544 [201,854]	-	-	5,167,544 [201,854]
リース資産	68,580	17,645	16,856	69,369	38,868	11,326	30,500
建設仮勘定	135,202	181,198	61,890	254,510	-	-	254,510
有形固定資産計	15,319,155	514,025	168,966 (10,142)	15,664,214	7,020,559	235,287 (41,941)	8,643,654
無形固定資産	340,659	293,903	264,319	370,244	91,212	46,471	279,031
長期前払費用	1,523	-	-	1,523	1,460	205	63

- (注) 1. 「当期減少額」欄の()内は内書きで、減損損失の計上額であります。
 2. 「当期償却額」欄の()内は内書きで、減損損失の計上額であります。
 3. 当期首残高欄及び当期末残高欄における[]内は、土地再評価差額(繰延税金負債控除前)の残高であります。
 4. 当期末減価償却累計額又は償却累計額の欄には、減損損失累計額が含まれております。
 5. 当期増加額のうち、主なものは次のとおりであります。
 無形固定資産 基幹システム 233,665千円

【引当金明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (目的使用) (千円)	当期減少額 (その他) (千円)	当期末残高 (千円)
貸倒引当金	75,245	7,546	2,754	24,498	55,539
賞与引当金	445,775	751,404	445,775	-	751,404
役員賞与引当金	-	20,855	-	-	20,855
完成工事補償引当金	15,111	15,706	15,111	-	15,706
工事損失引当金	65,023	97,847	37,855	26,925	98,090
債務保証損失引当金	119,546	133,200	-	1,924	250,822

- (注) 1. 貸倒引当金の「当期減少額(その他)」は、洗替・回収等による戻入額であります。
 2. 債務保証損失引当金の「当期減少額(その他)」は、損失負担見込額の減少に伴う戻入額であります。
 3. 工事損失引当金の「当期減少額(その他)」は、工事損益の改善による戻入額であります。

(2) 【主な資産及び負債の内容】

連結財務諸表を作成しているため、記載を省略しております。

(3) 【その他】

該当事項はありません。

第6【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	4月1日から3月31日まで											
定時株主総会	6月中											
基準日	3月31日											
剰余金の配当の基準日	9月30日 3月31日											
1単元の株式数	100株											
単元未満株式の買取り 取扱場所 株主名簿管理人 取次所 買取手数料	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番1号 三井住友信託銀行株式会社 証券代行部 (特別口座) 三井住友信託銀行株式会社 株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額											
公告掲載方法	当社の公告方法は、電子公告とする。ただし、事故その他やむを得ない事由によって電子公告による公告をすることができない場合は、日本経済新聞に掲載する方法とする。 公告掲載URL https://www.uekigumi.co.jp											
株主に対する特典	株主優待制度 (1)対象者 毎年9月30日現在の株主名簿に記載または記録された、当社株式1単元(100株)以上を保有されている株主様 (2)内容 <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">保有株式数</th> <th colspan="2">優待内容</th> </tr> <tr> <th>継続保有期間1年未満</th> <th>継続保有期間1年以上</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>100株以上 500株未満</td> <td>クオカード 1,000円分</td> <td>クオカード 2,000円分</td> </tr> <tr> <td>500株以上</td> <td>クオカード 2,000円分</td> <td>クオカード 3,000円分</td> </tr> </tbody> </table> <p>継続保有期間1年以上とは、毎年9月に加えて、過去1年間の9月、3月の各末日現在の株主名簿において、当社株式1単元(100株)以上を継続して保有し、同一の株主番号で連続して3回以上、記載または記録されている株主様</p> (3)贈呈時期 12月中旬に発送予定	保有株式数	優待内容		継続保有期間1年未満	継続保有期間1年以上	100株以上 500株未満	クオカード 1,000円分	クオカード 2,000円分	500株以上	クオカード 2,000円分	クオカード 3,000円分
保有株式数	優待内容											
	継続保有期間1年未満	継続保有期間1年以上										
100株以上 500株未満	クオカード 1,000円分	クオカード 2,000円分										
500株以上	クオカード 2,000円分	クオカード 3,000円分										

(注)1. 当社定款の定めにより、単元未満株式を有する株主(実質株主を含む)は、会社法第189条第2項各号に掲げる権利、会社法第166条第1項の規定による請求をする権利、並びに株主の有する株式数に応じて募集株式の割当て及び募集新株予約権の割当てを受ける権利以外の権利を有しておりません。

第7【提出会社の参考情報】

1【提出会社の親会社等の情報】

当社は、金融商品取引法第24条の7第1項に規定する親会社等はありません。

2【その他の参考情報】

当事業年度の開始日から有価証券報告書提出日までの間に、次の書類を提出しております。

(1) 有価証券報告書及びその添付書類並びに確認書

事業年度（第72期）（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）2019年6月25日関東財務局長に提出

(2) 内部統制報告書及びその添付書類

2019年6月25日関東財務局長に提出

(3) 四半期報告書及び確認書

（第73期第1四半期）（自 2019年4月1日 至 2019年6月30日）2019年8月9日関東財務局長に提出

（第73期第2四半期）（自 2019年7月1日 至 2019年9月30日）2019年11月12日関東財務局長に提出

（第73期第3四半期）（自 2019年10月1日 至 2019年12月31日）2020年2月10日関東財務局長に提出

(4) 臨時報告書

2019年6月27日関東財務局長に提出

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号の2（株主総会における議決権行使の結果）に基づく臨時報告書であります。

第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

2020年6月26日

株式会社植木組

取締役会 御中

EY新日本有限責任監査法人

新潟事務所

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 五十嵐 朗 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 塚田 一誠 印

<財務諸表監査>

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社植木組の2019年4月1日から2020年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社植木組及び連結子会社の2020年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「連結財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社及び連結子会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

連結財務諸表に対する経営者及び監査等委員会の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して連結財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない連結財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

連結財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき連結財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査等委員会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

連結財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての連結財務諸表に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、連結財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 連結財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。

- ・ 経営者が継続企業を前提として連結財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において連結財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する連結財務諸表の注記事項が適切でない場合は、連結財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 連結財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた連結財務諸表の表示、構成及び内容、並びに連結財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。
- ・ 連結財務諸表に対する意見を表明するために、会社及び連結子会社の財務情報に関する十分かつ適切な監査証拠を入手する。監査人は、連結財務諸表の監査に関する指示、監督及び実施に関して責任がある。監査人は、単独で監査意見に対して責任を負う。

監査人は、監査等委員会に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査等委員会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

< 内部統制監査 >

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、株式会社植木組の2020年3月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。

当監査法人は、株式会社植木組が2020年3月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の監査の基準に準拠して内部統制監査を行った。財務報告に係る内部統制の監査の基準における当監査法人の責任は、「内部統制監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社及び連結子会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

内部統制報告書に対する経営者及び監査等委員会の責任

経営者の責任は、財務報告に係る内部統制を整備及び運用し、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して内部統制報告書を作成し適正に表示することにある。

監査等委員会の責任は、財務報告に係る内部統制の整備及び運用状況を監視、検証することにある。

なお、財務報告に係る内部統制により財務報告の虚偽の記載を完全には防止又は発見することができない可能性がある。

内部統制監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した内部統制監査に基づいて、内部統制報告書に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、内部統制監査報告書において独立の立場から内部統制報告書に対する意見を表明することにある。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 内部統制報告書における財務報告に係る内部統制の評価結果について監査証拠を入手するための監査手続を実施する。内部統制監査の監査手続は、監査人の判断により、財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性に基づいて選択及び適用される。
- ・ 財務報告に係る内部統制の評価範囲、評価手続及び評価結果について経営者が行った記載を含め、全体としての内部統制報告書の表示を検討する。
- ・ 内部統制報告書における財務報告に係る内部統制の評価結果に関する十分かつ適切な監査証拠を入手する。監査人は、内部統制報告書の監査に関する指示、監督及び実施に関して責任がある。監査人は、単独で監査意見に対して責任を負う。

監査人は、監査等委員会に対して、計画した内部統制監査の範囲とその実施時期、内部統制監査の実施結果、識別した内部統制の開示すべき重要な不備、その是正結果、及び内部統制の監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査等委員会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

利害関係

会社及び連結子会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

-
- (注) 1. 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。
2. X B R L データは監査の対象には含まれていません。

独立監査人の監査報告書

2020年6月26日

株式会社植木組

取締役会 御中

EY新日本有限責任監査法人

新潟事務所

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 五十嵐 朗 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 塚田 一誠 印

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社植木組の2019年4月1日から2020年3月31日までの第73期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社植木組の2020年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

財務諸表に対する経営者及び監査等委員会の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業的前提に基づき財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査等委員会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての財務諸表に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。

- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表の注記事項が適切でない場合は、財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監査等委員会に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査等委員会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

利害関係

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

(注) 1 . 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。

2 . X B R L データは監査の対象には含まれていません。