

【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】 2021年6月24日

【事業年度】 第12期(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

【会社名】 日本リーテック株式会社

【英訳名】 NIPPON RIETEC CO.,LTD.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 田邊 昭治

【本店の所在の場所】 東京都千代田区神田錦町一丁目6番地

【電話番号】 03(6880)2713

【事務連絡者氏名】 取締役 財務部長 澤村 正彰

【最寄りの連絡場所】 東京都千代田区神田錦町一丁目6番地

【電話番号】 03(6880)2713

【事務連絡者氏名】 取締役 財務部長 澤村 正彰

【縦覧に供する場所】 日本リーテック株式会社 中央支店
(千葉県松戸市上本郷701番地)
日本リーテック株式会社 横浜支店
(神奈川県横浜市磯子区磯子一丁目4番3号)
日本リーテック株式会社 仙台支店
(宮城県仙台市宮城野区岩切分台一丁目8番地の6)
日本リーテック株式会社 中部支社
(愛知県あま市上萱津北ノ川47番地)
日本リーテック株式会社 関西統括支店
(大阪府大阪市北区本庄西二丁目21番4号)
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)

(注) 上記の仙台支店及び関西統括支店は、法定の縦覧場所ではないが、投資家の便宜を考慮し、縦覧に供する場所としている。

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8期	第9期	第10期	第11期	第12期
決算年月	2017年3月	2018年3月	2019年3月	2020年3月	2021年3月
売上高 (千円)	54,601,531	52,629,034	57,524,598	61,588,507	55,200,858
経常利益 (千円)	5,135,141	4,654,377	4,835,718	5,150,764	4,765,237
親会社株主に帰属する 当期純利益 (千円)	3,584,991	3,869,959	3,349,988	3,634,923	3,278,540
包括利益 (千円)	3,681,810	4,122,939	3,291,918	3,173,612	3,430,419
純資産額 (千円)	42,681,604	46,427,147	49,266,070	51,886,320	54,637,260
総資産額 (千円)	67,781,808	71,859,264	76,880,845	79,712,408	80,618,046
1株当たり純資産額 (円)	1,696.96	1,845.89	1,958.77	2,062.95	2,172.34
1株当たり当期純利益 (円)	142.53	153.86	133.19	144.52	130.35
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円)					
自己資本比率 (%)	63.0	64.6	64.1	65.1	67.8
自己資本利益率 (%)	8.8	8.7	7.0	7.2	6.2
株価収益率 (倍)	8.4	9.4	10.6	10.9	15.6
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	2,944,720	585,125	4,638,116	469,542	3,069,102
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	609,144	2,204,343	2,385,254	1,721,065	1,520,603
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	662,899	662,611	713,716	205,813	2,017,206
現金及び現金同等物 の期末残高 (千円)	10,174,648	6,722,568	8,261,713	7,216,003	6,747,295
従業員数 (人)	1,424	1,450	1,482	1,534	1,543

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれていない。

2. 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、記載していない。

3. 「「税効果会計に係る会計基準」の一部改正」(企業会計基準第28号 平成30年2月16日)等を第10期の期首から適用しており、第9期に係る主要な経営指標等については、当該会計基準等を遡って適用した後の指標等となっている。

(2) 提出会社の経営指標等

回次	第8期	第9期	第10期	第11期	第12期
決算年月	2017年3月	2018年3月	2019年3月	2020年3月	2021年3月
売上高 (千円)	48,873,201	46,453,176	51,002,384	55,325,276	48,293,830
経常利益 (千円)	3,986,112	3,461,115	3,737,114	4,077,131	3,833,878
当期純利益 (千円)	2,657,419	2,911,175	2,483,534	2,713,192	2,583,991
資本金 (千円)	1,430,962	1,430,962	1,430,962	1,430,962	1,430,962
発行済株式総数 (千株)	25,617	25,617	25,617	25,617	25,617
純資産額 (千円)	33,193,327	35,927,514	38,015,520	39,643,086	41,640,053
総資産額 (千円)	56,508,669	59,497,885	63,589,042	65,270,481	65,344,983
1株当たり純資産額 (円)	1,319.72	1,428.43	1,511.46	1,576.17	1,655.58
1株当たり配当額 (内1株当たり 中間配当額) (円)	15.00 ()	18.00 ()	22.00 ()	27.00 ()	27.00 ()
1株当たり当期純利益 (円)	105.66	115.74	98.74	107.87	102.74
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円)					
自己資本比率 (%)	58.7	60.4	59.8	60.7	63.7
自己資本利益率 (%)	8.3	8.4	6.7	7.0	6.4
株価収益率 (倍)	11.3	12.5	14.3	14.5	19.8
配当性向 (%)	14.2	15.6	22.3	25.0	26.3
従業員数 (人)	1,098	1,106	1,122	1,155	1,154
株主総利回り (%) (比較指標：配当込み TOPIX)	142.6 (114.7)	174.1 (132.9)	173.0 (126.2)	194.9 (114.2)	253.3 (162.3)
最高株価 (円)	1,338	1,465	1,868	1,700	3,270
最低株価 (円)	795	1,140	1,362	1,151	1,568

- (注) 1. 売上高には、消費税等は含まれていない。
2. 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、記載していない。
3. 最高株価及び最低株価は、2020年3月5日以降は東京証券取引所市場第一部におけるものであり、2020年3月4日以前は東京証券取引所市場第二部におけるものである。
4. 2019年3月期の1株当たり配当額22円には、合併10年目の節目による記念配当2円を含んでいる。また、2020年3月期の1株当たり配当額27円には、東京証券取引所市場第一部指定記念による記念配当3円を含んでいる。
5. 「「税効果会計に係る会計基準」の一部改正」(企業会計基準第28号 平成30年2月16日)等を第10期の期首から適用しており、第9期に係る主要な経営指標等については、当該会計基準等を遡って適用した後の指標等となっている。

2 【沿革】

当社は、2009年4月1日に保安工業株式会社と合併し、保安工業株式会社の事業及び一切の権利義務を承継するとともに、日本リーテック株式会社に商号を変更した。

以下の記載は、旧千歳電気工業株式会社及び旧保安工業株式会社の沿革について記載している。なお、旧保安工業株式会社に関する事項については文頭に を記載している。

1942年3月	鉄道保安工業株式会社を資本金1,000千円にて設立。 事業目的を「鉄道保安装置の設置」とする。
1949年10月	建設業法による建設大臣登録(イ)第603号の登録を完了。(以後2年毎に登録更新)
1957年4月	千代田工事株式会社を東京都台東区に資本金30,000千円にて設立。 事業目的を「電気設備の設計施工」、「電気機器及び材料の製作、販売」とする。 建設業法による建設大臣登録(二)第5435号の登録を完了。(以後3年毎に登録更新)
1963年11月	東京証券取引所市場第二部に株式を上場。
1968年8月	保安工業株式会社に商号変更。
1973年5月	千代田工事株式会社は千歳電気工業株式会社に吸収合併。 建設業法改正に伴い建設大臣許可(特般 48)第997号の許可を受ける。(以後3年毎に許可更新。なお、1997年5月の許可更新より5年毎の更新となった。)
1974年1月	東京証券取引所市場第二部に株式を上場。
1974年5月	建設業法改正に伴い建設大臣許可(特般 49)第4140号の許可を受ける。(以後3年毎に許可更新。なお、1997年5月の許可更新より5年毎の更新となった。)
1981年6月	本店を東京都北区西ヶ原一丁目52番10号に移転。
2004年8月	本店を東京都中央区日本橋本石町三丁目2番4号に移転。
2008年11月	保安工業株式会社と合併契約を締結。
2009年4月	保安工業株式会社と合併し、会社名を「日本リーテック株式会社」に変更した。
2010年4月	首都圏鉄道本部を分割し、中央支店、高崎支店、千葉支店を設置。
2012年4月	NRシェアードサービス株式会社設立。
2012年6月	事業目的に建築工事を追加。
2013年7月	本店を東京都千代田区神田錦町に移転。
2014年11月	鉄道本部横浜支店を設置。
2015年12月	交通安全施設株式会社を子会社化。
2016年7月	道路設備本部と工務本部を統合した、社会インフラ本部が発足。
2017年7月	鉄道本部東北支店を分割し、仙台支店と盛岡支店を設置。関西地区の鉄道・道路・送電部門を統合した関西統括支店を設置。
2018年3月	総合研修センター(ゆめみ野学園)設置。
2020年3月	東京証券取引所市場第一部に指定。

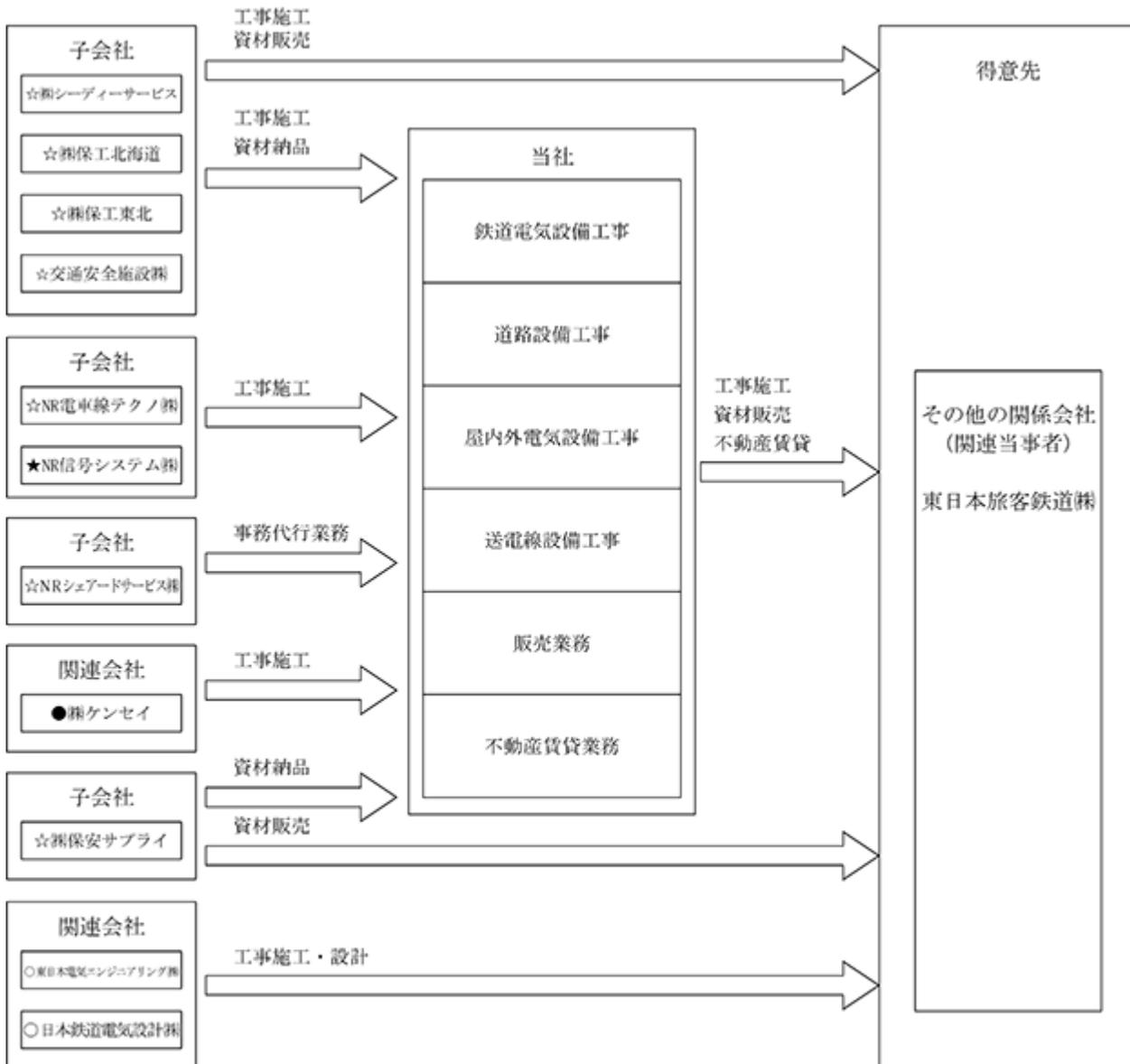
3 【事業の内容】

当社グループは、当社、子会社8社及び関連会社3社（2021年3月31日現在）で構成され、電気設備工事業（鉄道電気設備工事、道路設備工事、屋内外電気設備工事、送電線設備工事）、兼業事業及び不動産賃貸事業を主な内容として事業活動を展開している。

当社及び当社の関係会社の事業における当社及び関係会社の位置付け及びセグメントとの関連は、次のとおりである。なお、セグメントと同一の区分である。

区分		内容	関係会社
電気設備 工事業	鉄道電気設備工事	信号設備、電車線設備、変電設備、電灯・電力設備、情報・通信システム、鉄道送電線工事	当社、(株)保工北海道、NR電車線テクノ(株)、東日本電気エンジニアリング(株)、日本鉄道電気設計(株)、NR信号システム(株)
	道路設備工事	交通信号・道路情報制御システム、標識・標示、遮音壁・防護柵・裏面吸音板、景観サイン工事	当社、(株)保工北海道、(株)保工東北、交通安全施設(株)
	屋内外電気設備工事	屋外電気設備、屋内電気設備、太陽光発電システム工事	当社、(株)シーディ・サービス
	送電線設備工事	送電線設備工事	当社、(株)シーディ・サービス、(株)ケンセイ
兼業事業	製造・販売業務	交通施設に関する標識及び交通安全用品の製造・販売業務	当社、(株)保安サプライ、(株)保工北海道、(株)保工東北、交通安全施設(株)
		機械工具・工事用資材販売業務	(株)シーディ・サービス
	保守・管理・事務代行業務	建物・関連設備の保守・管理業務、機械装置・仮設材関係の保守・管理業務・事務代行業務	(株)シーディ・サービス、NRシェアードサービス(株)
不動産 賃貸事業	不動産賃貸業務	土地・建物の賃貸業務	当社

事業の系統図は次のとおりである。



- ☆印 連結子会社(7社)
- ★印 非連結子会社(1社)
- 印 関連会社で持分法適用会社(2社)
- 印 関連会社で持分法非適用会社(1社)

4 【関係会社の状況】

名称	住所	資本金又は 出資金 (千円)	主要な事業 の内容	議決権の 所有(被所 有)割合 (%)	関係内容
(連結子会社) ㈱保安サプライ	東京都 中央区	60,000	製造・販売事業	100.0	工食用資材の一部を購入している。
㈱シーディーサービス	東京都 台東区	30,000	送電線設備工 事・屋内外電 気設備工事・ 販売事業	100.0	工食用機材の一部を賃借している。 送電線設備工事の一部を外注してい る。 建物等関連設備の保守管理の一部を 委託している。
㈱保工北海道	北海道 札幌市	20,000	鉄道電気設備 工事・道路設 備工事・販売 事業	100.0	鉄道電気設備工事及び道路設備工事 の一部を外注している。
㈱保工東北	宮城県 仙台市	20,000	道路設備工 事・販売事業	100.0	道路設備工事の一部を外注してい る。
N R 電車線テクノ㈱	東京都 荒川区	10,000	鉄道電気設備 工事業業	100.0	鉄道電気設備工事の一部を外注して いる。
交通安全施設㈱	東京都 品川区	20,000	道路設備工 事・販売事業	100.0	道路設備工事の一部を外注してい る。
N R シェアードサー ビス㈱	東京都 千代田区	20,000	事務代行業務	100.0	事務業務の一部を委託している。
(持分法適用関連会社) 日本鉄道電気設計㈱	東京都 北区	50,000	鉄道電気設備 設計事業	28.0	役員の兼任等 0 名
東日本電気エンジニア リング㈱	東京都 中央区	97,166	鉄道電気設備 工事業業	21.9	役員の兼任等 1 名
(その他の関係会社) 東日本旅客鉄道㈱ (注)	東京都 渋谷区	200,000,000	旅客鉄道事業	(被所有) 17.2	鉄道電気設備工事を受注している。 役員の兼任等 1 名

(注) 有価証券報告書の提出会社である。

5 【従業員の状況】

(1) 連結会社の状況

2021年3月31日現在

セグメントの名称	従業員数(人)
電気設備工事業	1,080
兼業事業	122
不動産賃貸事業	2
全社(共通)	339
合計	1,543

(2) 提出会社の状況

2021年3月31日現在

従業員数(人)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(千円)
1,154	41.5	14.8	6,808

セグメントの名称	従業員数(人)
電気設備工事業	885
不動産賃貸事業	2
全社(共通)	267
合計	1,154

(注) 1 従業員数は就業人員数である。

2 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでいる。

(3) 労働組合の状況

日本リーテック労働組合と称し、2009年9月15日結成され、2021年3月31日現在763名である。

対会社関係においても結成以来円満に推移しており、特記すべき事項はない。

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る。

以下、「第2.事業の状況」における各事項の記載については、消費税抜きの金額で表示している。

(1) 経営の基本方針

当社グループは、「鉄道専門技術の特性を活かした総合電気工事会社として、安全を第一に、品質の向上と技術の研鑽に努め、変革に挑み続ける。そして、卓越した技術と誠実な施工により、お客様から信頼され、お客様とともに成長し、広く社会基盤の構築に貢献する。」という経営理念を掲げ、お客様の期待と信頼に応え、社会に貢献していく。また、以下の3つの基本方針を掲げ、時代の変遷に対応するため、「変革と挑戦」への意識改革の取組みをより一層強化するとともに、会社の変革を目指して社員一人ひとりが仕事の仕組みを変え、会社を変革し続けることにより企業価値の向上を図っていく。

(安全)

安全は経営の根幹である。労働災害及び重大事故ゼロを目指して、役員、社員一人ひとりが自らの職責を全うして安全を築き上げる。

(意識改革で会社の発展)

役員、社員一人ひとりが、常にチャレンジ精神で自ら考え行動することにより、競争力と収益力に優れた企業として、持続的に成長し企業価値の向上を目指す。

(社員の働きがい)

役員、社員一人ひとりが、仕事に誇りを持って自らの成長に努め、社会への貢献を通じて、仕事と生活の調和のとれた働きがいのある職場を実現する。

(2) 中長期的な経営環境と対処すべき課題

今後の日本経済については、新型コロナウイルス感染症の影響から、厳しい状態が続くものと思われる。2021年4月にはまん延防止等重点措置や3度目の緊急事態宣言が発出され、引き続き感染症への警戒感が広がる中、経済活動の抑制を余儀なくされている。

建設業界においては、企業の業況判断を反映し、民間設備投資は慎重な動きが続くものと思われる。今後、感染症の収束に向けたワクチン接種が普及し、一日も早い経済活動の正常化が望まれるところではあるが、建設業は一般的に景気の影響が遅れて生じてくる傾向にあるため、持ち直しの動きを実感するには今しばらく時間を要するものと想定している。

このような状況の中、当社グループも例に漏れず厳しい受注環境が続いているが、公共性が高い社会インフラ整備の工事が主体であることから、安全性や安定性の向上に資する工事、設備の老朽化に伴う維持・更新工事など一定の需要に加え、北陸新幹線延伸工事をはじめとした複数年度に及ぶ大型プロジェクト工事の進捗が売上に寄与するものと見込んでいる。なお、景気の低迷を受け、工事の受注条件は厳しさを増してきており、ここ数年と比較して利益率は低下するものと想定している。

今後の新型コロナウイルス感染状況や取引先の投資計画見直しなどにより、状況が変化することも想定されるが、コロナ禍であっても最大限の努力を払っていく。

また、建設業界においては、従来から慢性的な労働力不足と働き方改革による生産性向上といった課題を抱えており、施工力の確保と収益力強化への取組みが急務となっている。

このような状況下であるが「工事を通じてインフラを支え、社会に貢献する」という当社グループの使命は不変である。今年度は中期経営計画“Challenging RIETEC 2021”の最終年度であり、総仕上げの年として、以下に掲げる戦略課題を力強く推進し、持続的な成長を目指していく。

組織を上げて安全を追求し続ける“NR安全の樹”

経営の根幹である「安全」は、安全品質No1企業を目指し、当社の安全ポリシー「NR安全の樹」を企業文化として、そのこころをグループ一人ひとりがアイデンティティとなるまでに高めること、そして、安全を支える活力ある職場作りを通じ、私たちの仕事で社会を支えているという高い志「NR品質・NRプライド」を持つ人材の育成に取り組み、お客様から更なる信頼をいただけるよう努める。

社会に必要な持続的成長企業を目指す“NRガバナンス”

企業の持続的成長と長期的な企業価値向上に資するためESG経営、特にガバナンスの強化「NRガバナンス」に取り組む。また、企業活動を通じCO2削減等環境問題への取り組みや地域社会への貢献に努める。更に、グループ会社・協力会社強化等施工体制の強化、ロボット及びAI技術活用による省力化、組織改革等社内の効率化に取り組み、収益力の向上を目指す。

日本の社会インフラを支える人材育成 “人間企業NR”

当社グループの企業力の源泉は、社員一人ひとりの技術力の集積であり、継続的に成長していくためには、社員一人ひとりが成長し続けていかなければならない。人を育て、人を大切にする「人間企業NR」として、引き続き働き方改革を進めるとともに、総合研修センターを中心とした教育・研修体制の充実を図り、規律ある優秀な技術者の育成に努める。優秀な人材を確保するため、採用の強化、ダイバーシティへの取り組み、社員の待遇改善等、新しいステージに立った当社グループの社員であることに誇りを持つ仕組みを構築して、将来を見据えた人材育成に取り組む。

当社グループは創業以来、総合電気設備工事を通じて広く社会基盤の構築に貢献するという経営理念に基づき、鉄道電気設備をはじめ、道路設備、屋内外電気設備、送電線設備など、人びとの生活に欠かすことのできないインフラの整備に尽力してきた。近年、サステナビリティ（ESG要素を含む中長期的な持続可能性）への取り組みに関する社会的要請が高まっている中、当社グループが果たしてきた社会的使命はさらに重要性が増している。こうした状況を踏まえ、サステナビリティを巡る課題への対応を一層強化し、中長期的な企業価値向上を図るための取り組みをさらに推進していく。

2 【事業等のリスク】

当社グループの経営成績、株価及び財務状況等に影響を及ぼす可能性のある事項には以下のようなものがある。なお、文中における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る。

(1) 市場の動向及び競合

当社グループの事業は、主として建設業に属しているため、公共投資及び民間の設備投資等の動向により市場が著しく縮小する可能性があり、この場合受注額が減少し業績等に影響を及ぼす可能性がある。特に、前連結会計年度に発生した新型コロナウイルス感染症の世界的拡大が国内外のあらゆる経済活動を停滞させている。経済活動への影響が長期化及び深刻化した場合には、当社グループの業績等に影響を及ぼす可能性がある。

また、競合する他社との受注競争の激化等により、低採算化、収益力の低下等、当社グループの業績等に影響を及ぼす可能性がある。

(2) 法令違反

当社グループは、法令遵守及び企業倫理を確立し、その意識を社内に徹底させるため、コンプライアンス担当役員及びコンプライアンス委員会を設置して企業倫理の強化を図っているが、法令・諸規則に違反する行為又は疑義を持たれる行為が万一発生した場合は、受注状況及び業績等に影響を及ぼす可能性がある。

(3) 工事における事故の発生

当社グループは、工事の安全を全てに優先し各種工事の施工を行っているが、施工過程において事故や労働災害を発生させた場合、顧客からの信用を失墜させる恐れがあり、受注環境に多大な影響を与えることから、業績等に影響を及ぼす可能性がある。

(4) 工事における品質不良の発生

当社グループは、品質管理には万全を期しているが、万一、重大な契約不適合が発生し、その修復に多大な費用負担が生じた場合には、当社グループの業績等に影響を及ぼす可能性がある。

(5) 東日本旅客鉄道株式会社との関係について

当社と東日本旅客鉄道(株)との間の主な関係等については、下記「 資本関係について」から「 東日本旅客鉄道グループとの取引関係について」に記載のとおりであるが、当社の重要事項決定等に際して東日本旅客鉄道(株)への報告や決裁を必要とするといった事業活動上の制約等は受けていない。また、鉄道電気設備工事の施工についても、特別な取引条件等はなく、一般的な取引内容の範囲を逸脱するものではないことから、当社の独立性は十分に確保されていると判断している。

これらの東日本旅客鉄道(株)との関係について、何らかの理由により関係が現実には悪化した場合又は悪化したと受け取られた場合には、当社グループの業績等に影響を及ぼす可能性がある。

資本関係について

東日本旅客鉄道(株)は、当連結会計年度末現在において当社発行済株式総数の持株比率16.9%を所有する「その他の関係会社」で筆頭株主である。また、当社は東日本旅客鉄道(株)の持分法適用会社となっている。なお、当社と同様に鉄道電気設備工事を施工する東日本旅客鉄道(株)の持分法適用会社が存在するが、当該持分法適用会社及び当社それぞれが独自で受注活動を行っている。

取引関係について

当社は、東日本旅客鉄道(株)の鉄道事業分野において、列車の安全・安定輸送を支えるための電気設備を施工するパートナー会社として位置付けられており、事業上の協力関係にある。東日本旅客鉄道(株)との取引は関連当事者との取引に該当するが、当該取引の内容、合理性、取引条件の妥当性等について検証を行い、取引の健全性及び適正性を確保する体制としている。東日本旅客鉄道(株)に対する売上高は、当社グループの売上高構成で過半を占めていることから、同社の設備投資等の計画が、当社グループの業績等に影響を及ぼす可能性がある。

人的交流について

当社グループの売上高構成で鉄道電気設備工事は大きな割合を占めていることから、鉄道に関する安全や技術をはじめとした幅広い知識や経験は、当社グループの事業戦略上、必須となるものである。従って、当社と東日本旅客鉄道(株)の間において、マネジメント強化、人材育成、業務習得等の観点から人事交流が行われており、出向社員の派遣及び受入れを行っている。また、専門的・客観的な視野による助言を得ることで、これら事業戦略をより一層強固なものとするべく、東日本旅客鉄道(株)より社外取締役1名を招聘している。

東日本旅客鉄道グループとの取引関係について

当社グループは、鉄道軌道上の工事用車両をリースするJR東日本レンタリース(株)等、東日本旅客鉄道グループ内の各社と取引を行っている。これら東日本旅客鉄道グループ内各社との取引は関連当事者との取引に該当するが、当該取引の内容、合理性、取引条件の妥当性等について検証を行い、取引の健全性及び適正性を確保する体制としている。

(6) 人材の確保と育成

当社グループの事業拡大にあたっては、電気工事施工管理技士や土木施工管理技士等の公的資格及び顧客固有の資格を有することが不可欠である。当社グループは社内外の研修の充実を図り人材育成に努めているが、工事施工を賄える人材確保、育成ができない場合には、当社グループの業績等に影響を及ぼす可能性がある。

(7) 自然災害の発生

当社グループは、今後想定される震災等の大規模災害への備えとして、地震等災害対策要領並びに防災マニュアルを整備しているが、地震・洪水・台風等の自然災害が発生した場合は、事業活動の一時的な停止や施工中物件の復旧に多額の費用と時間を要する等により、当社グループの業績等に影響を及ぼす可能性がある。

(8) 感染症の流行

当社グループは、感染症の流行にあたり、従業員や協力会社の安全を第一に考え、衛生管理の徹底や時差通勤・在宅勤務等を推奨し、可能な限りの感染予防や拡大防止に努めているが、安全や施工体制の維持・確保ができない状況となった場合は、当社グループの業績等に影響を及ぼす可能性がある。

(9) 資材価格及び労務費の高騰

当社グループは、建設業を主としているため、資材の高騰や技能労働者の不足による労務費の高騰によりコストが増加し、その増加分を請負代金に反映できない場合は、業績等に影響を及ぼす可能性がある。

(10) 情報システム障害等の発生

当社グループは、総務・人事・会計・工事管理等の基幹業務を社内システムにより処理しており、セキュリティ対策は万全を期しているが、万一、そのシステムに人的ミス・自然災害・コンピュータウイルス等により障害が発生した場合は、事業運営に支障をきたす可能性がある。また、情報の流出等が発生した場合は、当社グループのイメージの低下や損害賠償の発生等により、業績等に影響を及ぼす可能性がある。

(11) 環境関連法令及び規制等の強化

当社グループは、有害物質、廃棄物、商品リサイクル及び土壌・地下水の汚染などに関する種々の環境関連法令及び規制等の適用を受けており、グループを挙げて環境問題に取り組んでいるが、サステナブルな社会の実現に向けた意識の高まりに伴い、将来、環境関連法令及び規制等が強化されるなど、当社グループの環境保全のより一層の取組みが求められる場合には、対応コストの発生等により、業績等に影響を及ぼす可能性がある。

(12) 気候変動

当社グループは、公共性が高い社会インフラ整備事業を主体としているため、中長期的な気候変動が工事の受注に与える影響は限定的と考えているが、洪水・台風等の自然災害が発生した場合は、事業活動の一時的な停止や施工中物件の復旧に多額の費用と時間を要する等により、当社グループの業績等に影響を及ぼす可能性がある。

(13) 特有の法的規制等

当社グループの売上高構成で約9割を占める電気設備工事業は、建設業法に基づく特定建設業許可を受けているが、不正な手段による許可の取得や経営業務管理責任者・専任技術者等の欠格条項違反に該当した場合は、建設業法第29条により許可の取り消しとなる。当社グループでは、当該許可の諸条件や法令等の遵守に努めており、当連結会計年度末現在において、これらの許可の取消事由に該当する事実はないと認識しているが、万一、法令違反等によって許可が取り消された場合、当社グループの業績や財政状態に重大な影響を及ぼす可能性がある。

法令等	許認可等	有効期限	取消事由
建設業法	特定建設業の許可 国土交通大臣許可 (般・特-29)第997号	平成29年5月1日から 平成34年5月20日まで (5年ごとの更新)	建設業法第29条

(14) 業績の季節的変動

当社グループの主たる事業である電気設備工事業の売上高は、契約により工事の完成引渡し第4四半期に集中するため、第4四半期の売上高が事業年度の売上高の4割程度となる傾向がある。また、販売費及び一般管理費等の固定費は各四半期に概ね均等に発生するため、利益についても第4四半期に偏重する傾向がある。

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（当社、連結子会社及び持分法適用会社）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る。

経営成績の状況

当連結会計年度におけるわが国経済は、新型コロナウイルス感染症の世界的な拡大を背景に、企業活動や消費者行動が大幅に制限された1年となり、景気は極めて厳しい状況で推移した。一時は段階的な経済活動の再開や各種政策の効果等に支えられ、持ち直しの動きが見られたものの、感染者数の再拡大や変異株のまん延を受け、2021年1月には都市部を中心に2度目の緊急事態宣言が発出されるなど、依然として先行き不透明感が拭えない状況が続いた。

建設業界においては、公共投資は関連予算の執行により堅調に推移したものの、民間設備投資は企業収益の急速な落ち込みから投資マインドが低下し、計画の見直しや延期など慎重な動きとなった。

当連結会計年度は、前年度に引き続き高水準の繰越工事高を抱えてスタートするとともに、年度前半の受注は堅調に推移したものの、年度後半に入ると新型コロナウイルス感染症の影響による発注の抑制傾向が見られ、業績については受注高が410億2千8百万円（前連結会計年度は581億2千8百万円）、売上高が552億円（前連結会計年度は615億8千8百万円）となった。

利益については営業利益が42億2千万円（前連結会計年度は45億2千9百万円）、経常利益が47億6千5百万円（前連結会計年度は51億5千万円）、親会社株主に帰属する当期純利益が32億7千8百万円（前連結会計年度は36億3千4百万円）となった。

セグメントごとの経営成績は次のとおりである。

(電気設備工事業)

電気設備工事業については、受注工事高は410億2千8百万円（前連結会計年度は581億2千8百万円）、完成工事高は517億8千8百万円（前連結会計年度は577億6千7百万円）、営業利益は67億2千7百万円（前連結会計年度は70億1千4百万円）となった。

〔鉄道電気設備部門〕

鉄道電気設備工事については、東日本旅客鉄道株式会社の安全・安定輸送に伴う設備更新工事、独立行政法人鉄道建設・運輸施設整備支援機構の新幹線建設工事等により、受注工事高は234億4千8百万円（前連結会計年度は392億6千5百万円）、完成工事高は331億4千5百万円（前連結会計年度は343億1千7百万円）となった。

〔道路設備部門〕

道路設備工事については、高速道路会社各社の標識工事、電気通信工事、警視庁及び各警察本部の交通信号機工事等により、受注工事高は95億7百万円（前連結会計年度は100億8千5百万円）、完成工事高は102億4千6百万円（前連結会計年度は101億9千万円）となった。

〔屋内外電気設備部門〕

屋内外電気設備工事については、官公庁・民間事業者の電気設備工事、太陽光発電設備工事等により、受注工事高は32億6千1百万円（前連結会計年度は31億9千4百万円）、完成工事高は34億3千2百万円（前連結会計年度は80億3百万円）となった。

〔送電線設備部門〕

送電線設備工事については、電力会社各社の架空送電線路工事等により、受注工事高は48億1千万円（前連結会計年度は55億8千2百万円）、完成工事高は49億6千3百万円（前連結会計年度は52億5千6百万円）となった。

(兼 業 事 業)

兼業事業については、主に道路標識、交通安全用品の販売等により、売上高は30億3千5百万円（前連結会計年度は34億3百万円）、営業利益は2億1千2百万円（前連結会計年度は3億円）となった。

(不 動 産 賃 貸 事 業)

不動産賃貸事業については、主にオフィスビルの賃貸等により、売上高は3億7千6百万円（前連結会計年度は4億1千7百万円）、営業利益は1億8千1百万円（前連結会計年度は2億8百万円）となった。

財政状態の状況

(流 動 資 産)

当連結会計年度末における流動資産の残高は、444億3千7百万円（前連結会計年度末は450億3千7百万円）となり、6億円減少した。主な要因は、現金預金の減少（72億2千9百万円から67億6千万円へ4億6千8百万円の減）、受取手形・完成工事未収入金等の減少（362億7千1百万円から359億9百万円へ3億6千2百万円の減）、その他（立替金等）の増加（3億3千5百万円から4億7千5百万円へ1億3千9百万円の増）である。

(固 定 資 産)

当連結会計年度末における固定資産の残高は、361億8千万円（前連結会計年度末は346億7千4百万円）となり、15億6百万円増加した。主な要因は、建物・構築物の増加（145億6千万円から155億9千9百万円へ10億3千9百万円の増）、投資有価証券の増加（147億1千4百万円から151億2千4百万円へ4億1千万円の増）である。

(流 動 負 債)

当連結会計年度末における流動負債の残高は、190億8千3百万円（前連結会計年度末は211億5千2百万円）となり、20億6千9百万円減少した。主な要因は、支払手形・工事未払金等の減少（82億3千4百万円から74億9千4百万円へ7億3千9百万円の減）、電子記録債務の減少（30億9千5百万円から28億7千3百万円へ2億2千1百万円の減）、短期借入金の減少（10億5千万円から0円へ10億5千万円の減）、未成工事受入金の減少（3億1千万円から1億2千8百万円へ1億8千2百万円の減）である。

(固 定 負 債)

当連結会計年度末における固定負債の残高は、68億9千7百万円（前連結会計年度末は66億7千3百万円）となり、2億2千3百万円増加した。主な要因は、リース債務の増加（9億3千1百万円から13億2千4百万円へ3億9千3百万円の増）、退職給付に係る負債の減少（53億4百万円から51億6千5百万円へ1億3千8百万円の減）である。

(純 資 産)

当連結会計年度末における純資産の残高は、546億3千7百万円（前連結会計年度末は518億8千6百万円）となり、27億5千万円増加した。主な要因は、利益剰余金の増加（454億9千3百万円から480億9千2百万円へ25億9千9百万円の増）、その他有価証券評価差額金の増加（20億6千9百万円から21億5千7百万円へ8千8百万円の増）である。

キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度末における現金及び現金同等物（以下「資金」という）の期末残高は、営業活動による資金の流入、財務活動及び投資活動による資金の流出により前連結会計年度末より4億6千8百万円減少し、67億4千7百万円となった。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動によるキャッシュ・フローの流入額は、30億6千9百万円（前連結会計年度は4億6千9百万円の流入）となった。これは主に、税金等調整前当期純利益の計上による資金の流入、仕入債務の減少及び法人税等の支払による資金の流出によるものである。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動によるキャッシュ・フローの流出額は、15億2千万円（前連結会計年度は17億2千1百万円の流出）となった。これは主に、有形固定資産及び無形固定資産の取得による資金の流出によるものである。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動によるキャッシュ・フローの流出額は、20億1千7百万円（前連結会計年度は2億5百万円の流入）となった。これは主に、短期借入金の減少、ファイナンス・リース債務の返済及び配当金の支払による資金の流出によるものである。

なお、機動的な資金調達手段を確保し、財務の安定化及び資金効率の向上を図ることを目的として、主要銀行と総額50億円のコミットメントライン契約を締結しているが、当連結会計年度末において、コミットメントライン契約に基づく借入はない。

生産、受注及び販売の実績

a. 受注実績

(単位：千円)

区分	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	比較増減	増減率(%)
電気設備工事業				
鉄道電気設備	39,265,260	23,448,797	15,816,462	40.3
道路設備	10,085,879	9,507,915	577,963	5.7
屋内外電気設備	3,194,501	3,261,235	66,734	2.1
送電線設備	5,582,463	4,810,894	771,568	13.8
合計	58,128,104	41,028,843	17,099,260	29.4

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれていない。

b. 売上実績

(単位：千円)

区分	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	比較増減	増減率(%)
電気設備工事業				
鉄道電気設備	34,317,320	33,145,188	1,172,132	3.4
道路設備	10,190,214	10,246,531	56,316	0.6
屋内外電気設備	8,003,938	3,432,873	4,571,064	57.1
送電線設備	5,256,182	4,963,944	292,238	5.6
小計	57,767,655	51,788,537	5,979,118	10.4
兼業事業	3,403,233	3,035,845	367,387	10.8
不動産賃貸事業	417,617	376,474	41,143	9.9
合計	61,588,507	55,200,858	6,387,649	10.4

(注) 1 上記の金額に消費税等は含まれていない。

2 当連結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」は記載していない。

3 セグメント間取引については、相殺消去している。

4 売上実績に対する割合が100分の10以上の相手先別の売上高及びその割合は、次のとおりである。

第11期 東日本旅客鉄道株 31,493,470千円 51.1%

第12期 東日本旅客鉄道株 29,177,026千円 52.9%

c. 繰越高

(単位：千円)

区分	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	比較増減	増減率(%)
電気設備工事業				
鉄道電気設備	33,189,457	23,443,762	9,745,695	29.4
道路設備	2,339,957	1,651,224	688,733	29.4
屋内外電気設備	2,191,396	2,034,484	156,911	7.2
送電線設備	3,762,850	3,606,180	156,669	4.2
合計	41,483,661	30,735,651	10,748,010	25.9

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれていない。

なお、参考のため提出会社個別の事業の状況は次のとおりである。

電気設備工事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)
第11期 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	鉄道電気設備	28,188,650	38,951,195	67,139,846	33,997,021	33,142,824
	道路設備	1,570,704	6,637,300	8,208,005	6,838,765	1,369,239
	屋内外電気設備	7,006,763	3,173,913	10,180,676	7,974,553	2,206,122
	送電線設備	3,432,949	5,543,242	8,976,192	5,216,961	3,759,230
	合計	40,199,067	54,305,652	94,504,719	54,027,303	40,477,416
第12期 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	鉄道電気設備	33,142,824	23,125,790	56,268,614	32,857,970	23,410,643
	道路設備	1,369,239	5,931,675	7,300,914	6,100,420	1,200,494
	屋内外電気設備	2,206,122	3,255,055	5,461,177	3,426,693	2,034,484
	送電線設備	3,759,230	4,737,228	8,496,458	4,912,292	3,584,166
	合計	40,477,416	37,049,749	77,527,165	47,297,376	30,229,788

(注) 1 前期以前に受注した工事で、契約の更改により請負金額に変更があるものについては、当期受注工事高にその増減額を含む。したがって、当期完成工事高にもかかる増減額が含まれる。

2 上記の金額には、消費税等は含まれていない。

() 受注工事高の受注方法別比率

工事受注方法は、特命と競争に大別される。

区分	第11期 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)			第12期 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)		
	特命(%)	競争(%)	計(%)	特命(%)	競争(%)	計(%)
鉄道電気設備	87.1	12.9	100	92.6	7.4	100
道路設備	22.5	77.5	100	18.6	81.4	100
屋内外電気設備	12.4	87.6	100	7.3	92.7	100
送電線設備	22.4	77.6	100	51.6	48.4	100

(注) 百分比は請負金額比である。

() 完成工事高

期別	区分	官公庁(千円)	民間(千円)	計(千円)
第11期 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	鉄道電気設備	639,069	33,357,952	33,997,021
	道路設備	2,488,415	4,350,350	6,838,765
	屋内外電気設備	859,880	7,114,673	7,974,553
	送電線設備		5,216,961	5,216,961
	計	3,987,365	50,039,938	54,027,303
第12期 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	鉄道電気設備	1,691,702	31,166,268	32,857,970
	道路設備	2,597,141	3,503,278	6,100,420
	屋内外電気設備	582,191	2,844,501	3,426,693
	送電線設備		4,912,292	4,912,292
	計	4,871,035	42,426,340	47,297,376

- (注) 1 上記の金額には、消費税等は含まれていない。
 2 完成工事のうち主なものは、次のとおりである。
 第11期の完成工事のうち主なもの

注文者	工事件名
東日本旅客鉄道㈱	渋谷駅改良第1回切換通信設備改良他
東日本旅客鉄道㈱	千葉駅改良通信設備新設他
合同会社SS紋別1	紋別市弘道太陽光発電所建設工事
首都高速道路㈱	(高負)高速横浜環状北線他標識柱設置工事
東京電力パワーグリッド㈱	新京葉線 55他建替工事ならびに関連除却工事他1件

第12期の完成工事のうち主なもの

注文者	工事件名
東日本旅客鉄道㈱	東北本線陸前山王駅構内信号設備改良他
東日本旅客鉄道㈱	千葉(緩行)駅連動取替信号設備改良他
首都高速道路株式会社	高速横浜環状北西線他標識他工事
東京都	都庁第二本庁舎(25)電気設備改修工事
東京電力パワーグリッド㈱	御岳線 12~18鉄塔建替工事並びに関連除却工事

- (注) 3 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、次のとおりである。

第11期	東日本旅客鉄道㈱	31,399,190千円	58.1%
第12期	東日本旅客鉄道㈱	29,092,904千円	61.5%

() 次期繰越工事高

期別	区分	官公庁(千円)	民間(千円)	計(千円)
第12期 (2021年3月31日)	鉄道電気設備	3,749,357	19,661,286	23,410,643
	道路設備	179,110	1,021,383	1,200,494
	屋内外電気設備	254,037	1,780,447	2,034,484
	送電線設備		3,584,166	3,584,166
	計	4,182,505	26,047,282	30,229,788

(注) 1 上記の金額には、消費税等は含まれていない。

2 次期繰越工事のうち主なものは、次のとおりである。

注文者	工事件名	完成予定
東日本旅客鉄道(株)	尾久駅(構内)連動取替信号設備改良他	2022年4月
東日本旅客鉄道(株)	千葉(黒砂信・列車)駅連動取替信号設備改良他	2022年6月
(独)鉄道建設・運輸施設整備支援機構	北陸新幹線、420kV・438kV間電車線路設備	2023年1月
首都高速道路(株)	(修)上部工補強工事3-212	2022年2月
東京電力パワーグリッド(株)	飛騨信濃直流幹線新設工事(6工区)	2021年8月

(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ある。

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る。

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る企業会計の基準に基づき作成されている。この連結財務諸表の作成にあたっては、過去の実績や状況に応じ合理的と考えられる見積りの部分があり、見積り特有の不確実性により、実際の結果が異なる場合があるため、連結財務諸表に影響を及ぼすものと考えられる。

なお、当社グループの連結財務諸表で採用する重要な会計方針、見積り及び当該見積りに用いた仮定については、「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 注記事項（重要な会計上の見積り）」に記載している。

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

a. 経営成績

当連結会計年度は、2019年度を初年度とする中期経営計画「Challenging RIETEC 2021」の2年目として、引き続き経営の合理化・効率化を推進し、経営資源を最大限に生かして、より一層の収益力向上に努めた。また、中長期的な企業価値向上を目指し、ESG経営や働き方改革についても重点的な取組みとして推し進めてきた。

一年間を通じて新型コロナウイルス感染症の収束が見通せず、あらゆる面で不確実性を伴う状況であったが、「工事を通じてインフラを支え、社会に貢献する」という当社グループの使命を果たすべく、事業への影響を最小限に抑えるため、感染拡大防止策を積極的に進めるとともに、受注の確保と着実な施工に努めてきた。また、2021年2月に発生した福島県沖地震により甚大な被害を受けた東北新幹線の設備復旧工事に従事するなど、災害復旧にも尽力した。

当連結会計年度の売上高については、工事の進捗に対する新型コロナウイルス感染症の影響は軽微であり、前年度からの繰越工事をはじめ施工は順調に推移したが、過去最高の売上高であった前年度と比較し、63億8千7百万円の減少となった。営業利益は、売上高の減少を主要因として減益となったものの、前年度に原価率の高い大型プロジェクト工事が完成引渡しとなったことで、全体の利益率が改善したことに加え、更なるコストダウンにも取組んだ結果、対前年度比3億8百万円の減少と概ね前年度水準を維持した。

なお、部門別の経営成績に関する認識及び分析・検討内容は、次のとおりである。

(鉄道電気設備部門)

受注工事高は、主な顧客である東日本旅客鉄道(株)の信号設備改良工事(首都圏地区)や中央線グリーン車導入に伴う関連工事等の大型工事を受注した結果、234億4千8百万円(前連結会計年度は392億6千5百万円)となった。

完成工事高は、前連結会計年度からの九州新幹線の長崎延伸工事や北陸新幹線の敦賀延伸工事の他、首都圏及び東北地区の各大型工事が順調に進捗・竣工した結果、331億4千5百万円(前連結会計年度は343億1千7百万円)となった。

(道路設備部門)

受注工事高は、高速道路会社の標識補修の他、警視庁及び各警察本部の交通信号機工事等受注が堅調に推移した結果、95億7百万円(前連結会計年度は100億8千5百万円)となった。

完成工事高は、東海北陸自動車道の新インターチェンジ開通工事の他、全国の交通信号機工事が順調に進捗・竣工した結果、102億4千6百万円(前連結会計年度は101億9千万円)となった。

(屋内外電気設備部門)

受注工事高は、官公庁や商業施設等からの受注獲得に尽力し、概ね堅調に推移した結果、32億6千1百万円(前連結会計年度は31億9千4百万円)となった。

完成工事高は、前連結会計年度に大型プロジェクト工事が完成したことにより反動減となったが、駅ビルや商業施設、教育施設の電気設備工事などの大型工事が順調に進捗・竣工したことにより、34億3千2百万円(前連結会計年度は80億3百万円)となった。

(送電線設備部門)

受注工事高は、各電力会社からの送電線鉄塔建替工事や電線張替工事の他、太陽光支線新設工事等を受注した結果、48億1千万円(前連結会計年度は55億8千2百万円)となった。

完成工事高は、前連結会計年度からの飛騨信濃直流幹線新設工事の他、各地区における大型送電線建設・改修工事が順調に進捗・竣工したことにより、49億6千3百万円(前連結会計年度は52億5千6百万円)となった。

b. 財政状態

当連結会計年度末における資産合計の残高については、806億1千8百万円(前連結会計年度末は797億1千2百万円)となり9億5百万円増加した。主な要因は建物・構築物の増加、投資有価証券の増加、受取手形・完成工事未収入金等の減少、現金預金の減少である。

負債合計の残高については、259億8千万円(前連結会計年度末は278億2千6百万円)となり18億4千5百万円減少した。主な要因は支払手形・工事未払金等の減少、短期借入金の減少である。

純資産合計の残高については、546億3千7百万円(前連結会計年度末は518億8千6百万円)となり27億5千万円増加した。主な要因は利益剰余金の増加である。

以上の結果、自己資本比率は67.8%(前連結会計年度末は65.1%)となり前連結会計年度末より2.7%増加し、安定的な財政状態を維持している。

c. キャッシュ・フロー並びに資本の財源及び資金の流動性に係る情報

当連結会計年度末におけるフリーキャッシュ・フローについては、新松戸寮、NR大阪中津ビルのリニューアル等の固定資産の取得による資金の減少があったものの、売上債権の減少により営業キャッシュ・フローが改善し黒字となった。当連結会計年度の現金及び現金同等物の期末残高は67億4千7百万円(前連結会計年度末は72億1千6百万円)となり当社グループの連結売上高を勘案すると、適正な水準を維持している。

また、当社グループの資金需要は、事業を行う上で必要となる運転資金、中期経営計画「Challenging RIETEC 2021」に掲げている成長を実現するための設備投資資金(作業用車両の更新・増備、基幹システムの更新や人材確保)及び配当政策(将来的な個別配当性向の目標は30%)による配当金がある。

これらの資金は営業キャッシュ・フローを主とした内部資金を基本としているが、当社が営業活動から得られるキャッシュ・フローは季節的変動があり短期的に資金が不足した場合には金融機関からの借入にて資金調達を行っている。

借入金は安定的なキャッシュポジションを見極めながら営業活動から得られるキャッシュ・フローで返済しており、今後においても適切に調達することが可能であり、コミットメントライン契約(主要銀行と総額50億円)を含め十分な流動性を確保していると考えている。

なお、当連結会計年度末においては短期借入金の残高は無く、現時点においては長期借入金の調達は想定していない。

当社キャッシュ・フロー指標のトレンドについては下記のとおりである。

	2018年 3月期	2019年 3月期	2020年 3月期	2021年 3月期
自己資本比率(%)	64.6	64.1	65.1	67.8
時価ベースの自己資本比率(%)	50.5	46.1	49.5	63.5
キャッシュ・フロー対有利子負債比率(年)		0.0	2.2	0.0
インタレスト・カバレッジ・レシオ(倍)		99.3	10.5	61.1

(注) 1 各指標の算出方法は以下のとおりである。

自己資本比率 : 自己資本 / 総資産
 時価ベースの自己資本比率 : 株式時価総額 / 総資産
 キャッシュ・フロー対有利子負債比率 : 有利子負債 / 営業キャッシュ・フロー
 インタレスト・カバレッジ・レシオ : 営業キャッシュ・フロー / 利払い

- 2 各指標は、いずれも連結ベースの財務数値により算出している。
- 3 株式時価総額は、期末株価終値 × 期末発行済株式数(自己株式控除後)により算出している。
- 4 営業キャッシュ・フローは、連結キャッシュ・フロー計算書の営業活動によるキャッシュ・フローを使用している。有利子負債は、連結貸借対照表に計上されている負債のうち、リース債務を除く利子を支払っている負債を対象としている。また、利払いについては、連結キャッシュ・フロー計算書の利息の支払額を使用している。
- 5 2018年3月期のキャッシュ・フロー対有利子負債比率及びインタレスト・カバレッジ・レシオについては営業キャッシュ・フローがマイナスのため表示していない。
- 6 「「税効果会計に係る会計基準」の一部改正」(企業会計基準第28号 平成30年2月16日)等を2019年3月期の期首から適用しており、2018年3月期に係るキャッシュ・フロー指標については、当該会計基準等を遡って適用した後の指標となっている。

d. 経営成績に重要な影響を与える要因

当社グループの経営に影響を与える大きな要因は、2「事業等のリスク」に記載している。特に、今後の新型コロナウイルス感染症の動向により、取引先の設備投資計画等に変化が生じた場合は、当社グループの業績等に影響を及ぼす可能性があるものと認識している。

4 【経営上の重要な契約等】

該当事項なし。

5 【研究開発活動】

(1) 電気設備工事業

当社グループにおいて、新技術の開発・改善、作業環境・施工の安全性向上に関する業務改善及び社員の技術力向上等を目的として、研究開発活動を行っている。また、技術開発及び業務改善に取り組んだ達成結果について関連子会社を含めた発表会「NRフォーラム」を開催し、問題解決に向けた創意工夫と技術開発及び業務改善活動を通じた人材育成に取り組んでいる。

当連結会計年度における研究開発活動費は30百万円であり、その内訳は、研究開発費2百万円、固定資産計上額28百万円である。

(2) 兼業事業

該当事項なし。

(3) 不動産賃貸事業

該当事項なし。

第3 【設備の状況】

1 【設備投資等の概要】

当連結会計年度は、職場環境の整備などを目的とした設備投資を実施した。

(電気設備工事業)

当連結会計年度は、秋田支社建替、中央支店リニューアル及びリース資産（工事用車両等）の取得等総額1,445百万円の設備投資を実施した。

(兼業事業)

当連結会計年度は、道路標識製造用機械装置及びリース用機械工具等の取得等総額113百万円の設備投資を実施した。

(不動産賃貸事業)

当連結会計年度は、NR大阪中津ビルリニューアル等総額232百万円の設備投資を実施した。

(全社共通)

当連結会計年度は、新基幹システム構築及び独身寮（パンシオン新松戸）リニューアル等総額457百万円の設備投資を実施した。

2 【主要な設備の状況】

(1) 提出会社

2021年3月31日現在

事業所 (所在地)	セグメントの 名称	設備の 内容	帳簿価額					従業員数 (人)	
			建物 構築物 (千円)	機械 運搬具 工具器具 備品 (千円)	土地		リース 資産 (千円)		合計 (千円)
					面積 (㎡)	金額 (千円)			
本店 (東京都千代田区)	全社共通	本社機能等	22,986	19,486				42,472	85
総合研修センター (茨城県取手市)	全社共通	研修設備	3,449,166	54,901	19,770	218,566		3,722,634	11
中央支店 (千葉県松戸市)	電気設備工事業	事務所	560,431	7,209	10,303 (73)	1,111,686	952,459	2,631,786	216
盛岡支店 (岩手県盛岡市)	電気設備工事業	事務所	79,905	764	2,830	94,827	35,714	211,211	34
仙台事務所 (宮城県仙台市)	電気設備工事業・兼業事業	事務所	357,969	4,979	7,695 (474)	391,498	26,703	781,150	107
秋田支社 (秋田県秋田市)	電気設備工事業	事務所	195,090	3,016	829 (330)	90,898		289,005	14
水戸支社 (茨城県水戸市)	電気設備工事業	事務所	3,801	41	790	53,037		56,881	13
高崎支店 (群馬県高崎市)	電気設備工事業	事務所	81,841	930	1,422 (1,488)	92,794	10,493	186,059	36
大宮支社 (埼玉県さいたま市)	電気設備工事業	事務所	278,102	3,883	1,354	173,281		455,267	41
千葉支店 (千葉県千葉市)	電気設備工事業	事務所	52,923	1,451	1,019	110,269	191,354	355,998	48
尾久事務所 (東京都荒川区)	電気設備工事業・兼業事業	事務所	198,555	5,341	1,064 (79)	3,071		206,968	148
交通システム支店 (東京都江戸川区)	電気設備工事業・兼業事業	事務所	40,869	427	972 (586)	264,541		305,838	55
八王子支社 (東京都青梅市)	電気設備工事業	事務所	66,180	161	1,096 (1,076)	145,642		211,984	43
横浜支店 (神奈川県横浜市)	電気設備工事業	事務所	200,032	1,649	1,399	323,479	62,455	587,617	55
新潟支店 (新潟県新潟市)	電気設備工事業	事務所	144,503	656	2,119 (1,695)	144,261	158,814	448,235	48
中部支社 (愛知県あま市)	電気設備工事業	事務所	135,504	308	5,071 (1,131)	304,073		439,887	36
関西統括支店 (大阪府大阪市)	電気設備工事業・兼業事業・不動産賃貸事業	事務所・不動産賃貸	476,874	2,373	888 (30)	71,669		550,916	28

広島事務所 (広島県広島市)	電気設備工事業・兼業事業・不動産賃貸事業	事務所・不動産賃貸	254,599	17,055	802 (3,945)	140,923		412,578	42
大崎ブライタワー (東京都品川区)	不動産賃貸事業	不動産賃貸	597,225		279	1,074,951		1,672,177	
茨木賃貸用地 (大阪府茨木市)	不動産賃貸事業	不動産賃貸	2,187		3,593	401,997		404,184	
梅田貸店舗 (大阪府大阪市)	不動産賃貸事業	不動産賃貸	33,734	21,695	295	141,000		196,430	
新潟CDビル (新潟県新潟市)	不動産賃貸事業	不動産賃貸	103,052		1,273	33,618		136,671	
グランディール万代 (新潟県新潟市)	不動産賃貸事業	不動産賃貸	65,605	413	436	47,999		114,019	
社員寮 (千葉県松戸市他5か所)	全社共通	社員寮	1,234,003	6,217	6,428	897,512		2,137,732	

(注) 1 土地及び建物の一部を連結会社以外から賃借している。年間賃借料は180,699千円であり、土地の面積については、()内に外書きで示している。

2 仙台事務所には仙台支店、東北ビルインフラ支社、東北地区電力支社が含まれている。

3 尾久事務所にはビルインフラ支店、首都圏電力支社が含まれている。

4 広島事務所には中国支店、中国ビルインフラ支社、西地区電力支社が含まれている。

5 土地、建物のうち賃貸中の主なもの

事業所	土地 (㎡)	建物 (㎡)
広島事務所 (広島県広島市)	603	1,502
大崎ブライタワー (東京都品川区)	279	1,978
茨木賃貸用地 (大阪府茨木市)	3,593	
梅田貸店舗 (大阪府大阪市)	295	28
新潟CDビル (新潟県新潟市)	1,273	1,338
グランディール万代 (新潟県新潟市)	436	395

(2) 国内子会社

2021年3月31日現在

事業所 (所在地)	セグメント の名称	設備の 内容	帳簿価額					従業員数 (人)	
			建物 構築物 (千円)	機械 運搬具 工具器具 備品 (千円)	土地		リース 資産 (千円)		合計 (千円)
					面積 (㎡)	金額 (千円)			
㈱保安サプライ (東京都中央区)	兼業事業	生産設備	84,167	58,837	6,049	82,524		225,528	100
㈱シーディーサービス (東京都台東区)	電気設備 工事業・ 兼業事業	工用機械 その他設備	66,544	120,001	(8,925)		4,602	191,148	67

(注) 土地及び建物の一部を連結会社以外から賃借している。年間賃借料は38,098千円であり、土地の面積については、()内に外書きで示している。

3 【設備の新設、除却等の計画】

(1) 重要な設備の新設等

会社名	事業所名 (所在地)	セグメントの 名称	設備の内容	投資予定額		資金調達方法	着手年月	完了予定 年月
				総額 (千円)	既支払額 (千円)			
提出 会社	水戸支社 (茨城県水戸市)	電気設備工 事業	事務所	216,080		自己資金	2020年 11月	2022年 3月

(注) 上記の金額に消費税等は含まれていない。

(2) 重要な設備の除却等

会社名	事業所名 (所在地)	セグメントの 名称	設備の内容	期末帳簿価額 (千円)	除却等の 予定年月
提出会社	白岡寮 (埼玉県白岡市)	全社共通	社員寮	109,018	2021年 5月

(注) 上記の金額に消費税等は含まれていない。

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	50,000,000
計	50,000,000

【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (2021年3月31日)	提出日現在 発行数(株) (2021年6月24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	25,617,717	25,617,717	東京証券取引所 市場第一部	単元株式数は100株である。
計	25,617,717	25,617,717		

(2) 【新株予約権等の状況】

【ストックオプション制度の内容】

該当事項なし。

【ライツプランの内容】

該当事項なし。

【その他の新株予約権等の状況】

該当事項なし。

(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】

該当事項なし。

(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)
2009年4月1日～ 2010年3月31日	10,009,214	25,617,717	550,000	1,430,962	104,161	649,201

(注) 保安工業(株)との合併(合併比率1:1)に伴うものである。

(5) 【所有者別状況】

2021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)		23	23	83	39	3	1,930	2,101	
所有株式数(単元)		44,764	2,460	112,155	26,302	5	70,338	256,024	15,317
所有株式数の割合(%)		17.5	0.9	43.8	10.3	0.0	27.5	100.0	

(注) 1 自己株式466,377株は、「個人その他」に4,663単元及び「単元未満株式の状況」に77株を含めて記載してある。

2 「その他の法人」の欄には、証券保管振替機構名義の株式が40単元含まれている。

(6) 【大株主の状況】

2021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(%)
東日本旅客鉄道株式会社	東京都渋谷区代々木 2 2 2	4,319	17.17
日本リーテック取引先持株会	東京都千代田区神田錦町 1 6	1,402	5.58
日本リーテック従業員持株会	東京都千代田区神田錦町 1 6	1,188	4.73
日本電設工業株式会社	東京都台東区池之端 1 2 23	1,045	4.16
BBH FOR FIDELITY LOW-PRICED STOCK FUND (PRINCIPAL ALL SECTOR SUBPORTFOLIO) (常任代理人 株式会社三菱UFJ銀行)	245 SUMMER STREET BOSTON MA 02210 U.S.A. (東京都千代田区丸の内 2 7 1)	1,000	3.98
光通信株式会社	東京都豊島区西池袋 1 4 1 0	947	3.77
BBH FOR FIDELITY PURITAN TR : FIDELITY SR INTRINSIC OPPORTUNITIES FUND (常任代理人 株式会社三菱UFJ銀行)	245 SUMMER STREET BOSTON MA 02210 U.S.A. (東京都千代田区丸の内 2 7 1)	925	3.68
住友電気工業株式会社	大阪府大阪市中央区北浜 4 5 33	854	3.40
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 11 3	829	3.30
株式会社みずほ銀行	東京都千代田区大手町 1 5 5	756	3.01
計		13,269	52.75

(7) 【議決権の状況】

【発行済株式】

2021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)	(自己保有株式) 普通株式 466,300		
完全議決権株式(その他)	普通株式 25,136,100	251,361	
単元未満株式	普通株式 15,317		一単元(100株)未満の株式
発行済株式総数	25,617,717		
総株主の議決権		251,361	

(注) 1 「完全議決権株式(その他)」の欄の普通株式には、証券保管振替機構名義の株式が4,000株(議決権40個)含まれている。

2 「単元未満株式」には、当社所有の自己株式77株が含まれている。

【自己株式等】

2021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(%)
(自己保有株式) 日本リーテック株式会社	東京都千代田区神田錦町 一丁目6番地	466,300		466,300	1.82
計		466,300		466,300	1.82

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号による普通株式の取得

(1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当事項なし。

(2) 【取締役会決議による取得の状況】

該当事項なし。

(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】

会社法第155条第7号による取得

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	161	388,255
当期間における取得自己株式		

(注) 当期間における保有自己株式数には、2021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りによる株式数は含めていない。

(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、株式交付、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	466,377		466,377	

(注) 当期間における保有自己株式数には、2021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りによる株式数は含めていない。

3 【配当政策】

利益配分については、株主の皆様への利益還元を経営の重要課題と位置付けており、経営体質の強化並びに将来の事業展開に備えるための内部留保を確保しつつ、配当性向にも配慮しながら安定的な配当を継続していくことを基本方針としている。また、こうした方針のもと、経営基盤と収益力の伸長に努め、将来的に個別配当性向30%を目標としている。

当社は、期末配当の年1回の剰余金の配当を行うことを基本方針としており、この剰余金の配当の決定機関は、株主総会である。

2021年3月期の期末配当については、当期の業績や財政状態、今後の事業展開等を総合的に勘案し、当社普通株式1株につき普通配当1株当たり27円とした。

内部留保金については、財務体質の強化を図るとともに、当社を取り巻く環境の変化に対応すべく、有効に投資していく予定である。

なお、2021年3月期の剰余金の配当は以下のとおりである。

決議年月日	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当額 (円)
2021年6月24日 定時株主総会決議	679,086	27.00

() 取締役会

取締役会は、代表取締役社長 田邊昭治が議長を務め、常務取締役 大森郁雄、常務取締役 江草茂、取締役 澤村正彰、社外取締役 北原雄二、社外取締役 佐久間一、社外取締役 加藤修の取締役7名で構成され、毎月1回以上の定例取締役会の他、必要に応じて臨時取締役会を開催している。取締役会は、法令・定款に定められた事項の他、取締役会規程等に定められた重要事項の決定を行うとともに、取締役相互に質疑・意見交換をすることにより、取締役の業務執行状況を監視・監督している。なお、各事業年度における経営責任の明確化と経営環境の変化に迅速に対応できる機動的な経営体制の実現に向け、取締役の任期を1年としている。また、取締役会には、監査役4名(うち社外監査役2名)が出席し、取締役の業務執行状況を監視できる体制としている。

() 監査役会

当社は監査役会制度を採用している。監査役会は、常勤監査役 明星久雄、常勤監査役 神早苗、社外監査役 遠藤茂樹、社外監査役 大野雅人の監査役4名で構成され、毎月1回以上の定例監査役会の他、必要に応じて臨時監査役会を開催している。各監査役は監査方針に従い、取締役会及びその他重要会議への出席、業務及び財産の状況の調査等を通じ、取締役の業務執行状況の監査を行っている。また、監査部や会計監査人と定期的に情報交換や意見交換を行い、監視機能向上を図っている。

() 諮問委員会

当社は、任意の指名委員会及び報酬委員会双方の機能を担う諮問委員会を、取締役会の諮問機関として設置している。委員は、代表取締役社長、役員取締役もしくは人事担当取締役、独立社外役員で構成し、5名を超えないものとしている。なお、諮問にあたり、社外役員の適切な関与・助言を得ることで、客観性・透明性の確保と説明責任の強化をするため、独立社外役員を過半数としている。代表取締役を除く委員の選出は、社外役員の協議により決定し、その任期は毎年6月の定時株主総会日から翌年の定時株主総会前日までの1年間としており、本報告書提出日現在の委員は代表取締役社長 田邊昭治、常務取締役 大森郁雄、独立社外取締役 北原雄二、独立社外取締役 佐久間一、独立社外監査役 大野雅人の5名となっている。当委員会は、役員候補者や代表取締役の選定、役員報酬(報酬額や制度設計)等について審議を行い、その結果を取締役に答申している。

() 経営会議・人事委員会

経営会議は、経営に関する重要事項を審議する機関として、代表取締役社長 田邊昭治、常務取締役 大森郁雄、常務取締役 江草茂、取締役 澤村正彰、人事部長 但木勇樹、専務執行役員鉄道本部長 鈴木敏彦、常務執行役員社会インフラ本部長 真鍋正臣、執行役員電力システム本部長 武知信宏、執行役員社会インフラ本部副本部長 濱崎茂、執行役員鉄道本部副本部長 佐藤純一の他、オブザーバーとして常勤監査役 明星久雄、常勤監査役 神早苗、鉄道本部副本部長 秋池真が出席のもと、年間22回開催し経営執行体制の充実を図っている。また経営会議内に、人事の透明性を確保するため、人事等に関する重要事項を審議する人事委員会を設置し、必要に応じて開催している。

() 監査部・会計監査人

当社は、内部監査部門として監査部を設置しており、年間監査計画に基づき内部監査を実施し、適法で効率的な業務運営の確保のため監視体制を整えている。また当社は、有限責任 あずさ監査法人と監査契約を締結し、会計及び内部統制等の監査を受けている。

b.当該体制を採用する理由

当社は監査役会設置会社を採用している。独立社外監査役2名を選任し、社外の専門的見地から、取締役会をはじめとした重要会議等の監視をしている。また、取締役会は、様々な経験・能力を有する者で構成されると同時に、社外取締役3名(うち独立社外取締役2名)を選任し、社外の専門的見地から、取締役会において助言・提言をすることで実効性の向上に努めており、経営監視機能として有効であると判断している。

企業統治に関するその他の事項

a. 内部統制システムの整備の状況

当社では、「内部統制システム構築の基本方針」を定め、内部統制システムを整備するとともに、運用の徹底を図っている。また、規程・マニュアル等が適切に遵守され、内部統制機能が有効に機能していることを確認するため、監査部による内部監査を実施している。監査部は、監査役及び会計監査人とも連携し、監査の実効性を確保している。なお、コンプライアンス体制については、当社グループに従事する全従業員の行動指針として「日本リーテックグループ コンプライアンスマニュアル」を定め、階層別研修や各事業拠点の機関会議、毎年6月に制定している「コンプライアンスの日」等において、コンプライアンス教育や総点検を実施する等、意識の向上に努めている。また、コンプライアンス相談窓口として、当社グループ社員が直接通報できる内部ヘルプラインと、顧問弁護士事務所を通じて通報できる外部ヘルプラインを設け、問題の早期発見と改善措置に努めている。

b. リスク管理体制の状況

リスク管理については、総務部が統括し、リスクマネジメント規程の整備を行い、平時におけるリスク管理体制の推進を図っている。また、当社において発生が懸念される、あるいは発生させたリスクや事象については、類型別に取りまとめ、定期的に経営会議をはじめとする機関会議に報告し、周知徹底と再発防止に努めている。

c. 子会社の業務の適正を確保するための体制整備の状況

当社は、グループ会社管理規程において、グループ会社に関する諸手続き及び管理方針について定め、業務の円滑化と管理の適正化を促進している。なお、グループ会社経営陣と密接な連携を保つため、各グループ会社へ、取締役もしくは監査役を派遣し、適切な業務運営の管理を行っている。また当社は、一定の事項について各グループ会社へ報告を求め、承認を行う体制としている他、毎年2回、グループ会社の社長が出席する「グループ会社社長会」を開催し、経営状況や業務執行状況等についての報告を受け、指導を行っている。

d. 責任限定契約の内容の概要

当社と社外取締役及び社外監査役は、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いる。当該契約に基づく社外取締役及び社外監査役の損害賠償責任の限度額は、会社法第425条第1項が定める額としている。

e. 役員等賠償責任保険の内容の概要

当社は、当社及び子会社の取締役、監査役及び執行役員を被保険者とした会社法第430条の3第1項に規定する役員等賠償責任保険契約を保険会社との間で締結し、株主や第三者等からの損害賠償請求を提起された場合において、被保険者が負担することとなる損害賠償金、争訟費用等の損害を当該保険契約により填補することとしている。但し、法令違反の行為であることを認識して行った行為に起因して生じた損害は填補されない等、一定の免責事由がある。

f. 取締役の定数

当社の取締役は、20名以内とする旨を定款に定めている。

g. 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出来る株主の議決権の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、及び、その選任決議は累積投票によらないものとする旨を定款に定めている。

解任決議について、会社法第341条の規定により、議決権を行使することができる株主の過半数を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行われる。

h. 取締役会で決議することができる株主総会決議事項

当社は、経営環境の変化に応じた機動的な資本政策を遂行するため、会社法第165条第2項の規定により、取締役会の決議によって自己の株式を取得することができる旨を定款に定めている。

i. 株主総会の特別決議要件

当社は、会社法第309条第2項に定める株主総会の特別決議要件について、議決権を行使することの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を定款に定めている。これは、株主総会における特別決議の定足数を緩和することにより、株主総会の円滑な運営を行うことを目的とするものである。

(2) 【役員の状況】

役員一覧

男性10名 女性1名 (役員のうち女性の比率9%)

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
代表取締役 社長	田 邊 昭 治	1954年 1月26日生	1978年 4月 日本国有鉄道 入社 1987年 4月 東日本旅客鉄道株式会社 入社 2002年 6月 同社 東京支社電気部長 2005年 6月 同社 東京電気工事事務所長 2009年 6月 同社 執行役員大宮支社長 2012年 6月 当社 入社 2012年 6月 当社 顧問 2012年 6月 当社 代表取締役専務鉄道本部長 2013年 6月 当社 代表取締役社長(現)	(注) 3	34
常務取締役 総務部長 コンプライアンス担当 リスク統括担当	大 森 郁 雄	1958年 2月13日生	1980年 4月 日本国有鉄道 入社 1987年 4月 東日本旅客鉄道株式会社 入社 2012年11月 同社 東京支社監査室長 2015年 7月 当社 出向 2015年 7月 当社 経営管理本部総務部長 2016年 7月 当社 執行役員総務部長 2017年 6月 当社 取締役総務部長・コンプライアンス担当 2018年 3月 当社 入社 2018年 6月 当社 常務取締役経営企画部長、総務部長、コンプライアンス担当 2018年 6月 東日本電気エンジニアリング株式会社 社外取締役(現) 2021年 6月 当社 常務取締役総務部長、コンプライアンス担当、リスク統括担当(現)	(注) 3	1
常務取締役 経営企画部長	江 草 茂	1963年 9月16日生	1992年 4月 東日本旅客鉄道株式会社 入社 2003年 6月 同社 東京支社電気部信号通信課長 2006年 4月 同社 東京支社電気部企画課長 2007年 6月 同社 盛岡支社総務部長 2009年 6月 同社 東京電気システム開発工事事務所次長 2013年 5月 当社 出向 2013年 5月 当社 鉄道本部副本部長 2013年 6月 当社 取締役鉄道本部長 2015年 5月 東日本旅客鉄道株式会社 鉄道事業本部電気ネットワーク部次長、信号システム管理センター所長 2017年 6月 同社 東京電気システム開発工事事務所長 2021年 6月 当社 入社 2021年 6月 当社 常務取締役経営企画部長(現)	(注) 3	
取締役 財務部長	澤 村 正 彰	1963年 9月21日生	1986年 4月 株式会社富士銀行 入行 2002年 4月 株式会社みずほコーポレート銀行 業務企画部参事役 2010年 4月 みずほ情報総研株式会社 執行役員人事部部長 2014年 7月 当社 出向 2014年 7月 当社 経営企画本部副本部長 2015年 6月 当社 入社 2015年 6月 当社 執行役員鉄道本部中央支店副支店長 2016年 7月 当社 執行役員財務部長 2017年 6月 当社 取締役財務部長(現) 2019年 6月 大同信号株式会社 社外監査役(現)	(注) 3	2

役職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (千株)
取締役	北原 雄二	1953年10月4日生	1978年4月 1985年4月 1990年3月 2010年6月 2016年6月	検事任官 弁護士登録 栄和法律事務所開設(現) 当社 社外監査役 当社 取締役(現)	(注)3	
取締役	佐久間 一	1948年7月4日生	1971年7月 1998年6月 2002年4月 2003年3月 2006年3月 2010年3月 2012年2月 2017年1月 2018年6月 2019年3月	株式会社富士銀行 入行 同行 取締役本店公務部長 株式会社みずほ銀行 監査役 東京建物株式会社 常務取締役 同社 代表取締役専務取締役 同社 代表取締役副社長 同社 代表取締役社長 同社 取締役取締役会議長 当社 取締役(現) 東京建物株式会社 特別顧問 (現)	(注)3	
取締役	加藤 修	1966年10月13日生	1990年4月 2003年6月 2005年6月 2007年6月 2011年11月 2015年6月 2015年6月 2018年6月 2019年6月 2021年6月	東日本旅客鉄道株式会社 入社 同社 高崎支社設備部電力課長 同社 鉄道事業本部設備部課長 同社 東京支社電気部企画課長 同社 高崎支社設備部部长 同社 鉄道事業本部電気ネット ワーク部次長 東日本電気エンジニアリング株式 会社 社外取締役 東日本旅客鉄道株式会社 鉄道事 業本部電気ネットワーク部担当部 長 同社 執行役員長野支社長 同社 鉄道事業本部電気ネット ワーク部長(現) 当社 取締役(現)	(注)3	
監査役 (常勤)	明星 久雄	1957年10月30日生	1981年4月 1987年4月 2011年6月 2013年6月 2014年6月 2020年6月	日本国有鉄道 入社 東日本旅客鉄道株式会社 入社 同社 八王子支社監査室室長 日本ホテル株式会社 出向 財務 部長 同社 取締役財務部長 当社 監査役(現)	(注)4	
監査役 (常勤)	神 早苗	1964年3月16日生	1989年1月 2009年4月 2010年6月 2011年7月 2012年4月 2012年4月 2017年6月 2019年12月 2021年6月	保安工業株式会社 入社 当社 北海道支店総務課長 当社 経営企画本部企画課担当課 長 当社 経営管理本部総合事務セン ター課長、経営企画本部企画課担 当課長 NRシェアードサービス株式会 社 出向 同社 サービス事業部長 同社 取締役サービス事業部長 当社 監査部長 当社 監査役(現)	(注)5	5

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
監査役	遠藤茂樹	1952年8月11日生	1976年4月 住友電気工業株式会社 入社 2005年9月 同社 光通信事業部長 2012年4月 清原住電株式会社 代表取締役社長 2016年7月 同社 顧問 2017年6月 当社 監査役(現)	(注)4	
監査役	大野雅人	1955年10月11日生	1978年4月 国税庁入庁 1986年7月 関東信越国税局 足利税務署長 1989年7月 仙台国税局 総務部総務課長 1994年5月 外務省 在ニューヨーク総領事館 領事 2002年7月 熊本国税局 総務部長 2003年7月 広島国税局 総務部長 2006年7月 国税庁 国際業務課長 2009年7月 独立行政法人国立印刷局 理事 2011年4月 財務省 大臣官房参事官 2011年7月 筑波大学 大学院ビジネス科学研究科教授 2018年6月 当社 監査役(現) 2019年4月 明治大学専門職大学院グローバル・ビジネス研究科専任教授(現)	(注)4	
計					42

- (注) 1 取締役 北原雄二、佐久間一、加藤修は、社外取締役である。
2 監査役 遠藤茂樹、大野雅人は、社外監査役である。
3 2021年3月期に係る定時株主総会終結の時から2022年3月期に係る定時株主総会終結の時までである。
4 2020年3月期に係る定時株主総会終結の時から2024年3月期に係る定時株主総会終結の時までである。
5 2021年3月期に係る定時株主総会終結の時から2025年3月期に係る定時株主総会終結の時までである。
6 当社では、取締役会の一層の活性化を促し、取締役会の意思決定・業務執行の監督機能と各事業本部の業務執行機能を明確に区分し、経営効率の向上を図るため、2009年4月1日より執行役員制度を導入している。執行役員11名の氏名及び担当業務は以下のとおりである。

専務執行役員	鈴木敏彦	(鉄道本部長、安全推進部担当)
常務執行役員	小関文彦	(鉄道本部中央支店長)
常務執行役員	真鍋正臣	(社会インフラ本部長、経営企画部担当部長)
執行役員	佐藤康	(鉄道本部仙台支店長)
執行役員	鴫賢一	(鉄道本部中央支店副支店長・鉄道本部中央支店信号システム統括部長)
執行役員	薄井利夫	(鉄道本部仙台支店副支店長)
執行役員	石田辰男	(社会インフラ本部ビルインフラ支店長)
執行役員	地家龍一	(鉄道本部中央支店副支店長・鉄道本部中央支店電車線部長)
執行役員	武知信宏	(電力システム本部長)
執行役員	佐藤純一	(鉄道本部副本部長)
執行役員	濱崎茂	(社会インフラ本部交通システム支店長、社会インフラ本部副本部長)

- 7 当社は、法令に定める監査役の員数を欠くことになる場合に備え、会社法第329条第3項に定める補欠監査役1名を選任している。補欠監査役の略歴は以下のとおりである。

氏名	生年月日	略歴		所有株式数 (千株)
内田 滋	1951年6月24日生	1976年4月	日本国有鉄道 入社	
		1987年4月	日本鉄道建設公団 入社	
		2004年3月	独立行政法人鉄道建設・運輸施設整備機構 鉄道本部電気部長	
		2011年6月	東邦電気工業株式会社 入社 取締役 統括本部副本部長	
		2012年4月	同社 常務取締役 経営管理本部副本部長	
		2012年6月	同社 代表取締役社長	
		2016年9月	同社 取締役相談役	
		2017年6月	同社 相談役	

社外役員の状況

当社の社外取締役は3名、社外監査役は2名である。

社外取締役の北原雄二氏は、弁護士であり、当社と本人との間に人的関係、資本的关系及び特別の利害関係はない。同氏は、弁護士として企業法務をはじめとした豊富な知識・経験等を有しており、社外の客観的・専門的な視野による的確な助言や指導をもって、当社の経営を監督し、ガバナンス体制の強化を図ることが期待できるため、社外取締役として選任している。また、東京証券取引所の定めに基づく独立役員として指定している。

社外取締役の佐久間一氏は、2003年2月まで、当社の主要株主及び主要取引銀行である株式会社みずほ銀行に勤務していた。現在は、東京建物株式会社の特別顧問であり、当社と同社及び本人との間に人的関係、資本的关系及び特別の利害関係はない。同氏は、会社役員として培われた豊富な経験と幅広い見識を有しており、社外の客観的・専門的な視野による的確な助言や指導をもって、当社の経営を監督し、ガバナンス体制の強化を図ることが期待できるため、社外取締役として選任している。また、東京証券取引所の定めに基づく独立役員として指定している。

社外取締役の加藤修氏は、当社の筆頭株主及び主要取引先である東日本旅客鉄道株式会社の鉄道事業本部電気ネットワーク部長を兼任している。当社と同社との間に向出等の人的関係はあるが、取引は通常の取引関係である。また、当社と本人との間に人的関係、資本的关系及び特別の利害関係はない。同氏は、鉄道に関する技術、安全等に対する豊富な知識・経験とマネジメント能力を有しており、社外の客観的・専門的な視野による的確な助言や指導をもって、当社の経営を監督し、ガバナンス体制の強化を図ることが期待できるため、社外取締役として選任している。

社外監査役の遠藤茂樹氏は、2012年3月まで、当社の主要株主である住友電気工業株式会社に勤務していたが、現在は携わっておらず、当社と本人との間に人的関係、資本的关系及び特別の利害関係はない。同氏は会社役員として培われた豊富な経験と幅広い見識を有しており、社外の客観的・専門的な視野による的確な助言や指導をもって、当社の監査機能に活かしていただき、監査体制のより一層の強化・充実を図ることが期待できるため、社外監査役として選任している。また、東京証券取引所の定めに基づく独立役員として指定している。

社外監査役の大野雅人氏は、学校法人明治大学の専任教授を兼任している。当社と同校及び本人との間に人的関係、資本的关系及び特別の利害関係はない。同氏は、国税庁における経歴を通じて培われた税務に関する専門的な知識と、大学教授としての幅広い見識を有しており、社外の客観的・専門的な視野による的確な助言や指導をもって、当社の監査機能に活かしていただき、監査体制のより一層の強化・充実を図ることが期待できるため、社外監査役として選任している。また、東京証券取引所の定めに基づく独立役員として指定している。

(社外役員の独立性判断基準)

当社は、当社の適正なガバナンスにとって必要な客観性と透明性を確保するため、社外役員の独立性判断基準を以下のとおり定め、社外役員が次の項目のいずれかに該当する場合は、当社にとって十分な独立性を有していないものとみなす。

- a. 当社及び当社の子会社（以下、あわせて「当社グループ」という）の業務執行者(注1)並びにその就任の前10年間に於いて当社グループに所属したことがある者
- b. 当社の大株主(注2)
- c. 次のいずれかに該当する企業等の業務執行者
() 当社グループの主要な取引先(注3)
() 当社グループの主要な借入先(注4)
() 当社グループが議決権ベースで10%以上の株式を保有する企業等
- d. 当社グループの会計監査人である監査法人に所属する公認会計士
- e. 当社グループから年間1千万円を超える金銭その他の財産を得ているコンサルタント、会計士、税理士、弁護士、司法書士、弁理士等の専門家
- f. 当社グループから年間1千万円を超える寄付を受けている者
- g. 社外役員の相互就任関係(注5)となる他の会社の業務執行者
- h. 近親者(注6)が上記aからgまでのいずれか（d及びe項を除き、重要な者(注7)）に該当する者
- i. 過去10年間に於いて、上記bからhまでのいずれかに該当していた者
- j. 前各項の定めにかかわらず、その他、当社と利益相反関係が生じ得る特段の事由が存在すると認められる者

- (注) 1 本基準において業務執行者とは、法人その他の団体の業務執行取締役、執行役員その他これらに準じる者及び使用人をいう。
- 2 大株主とは、当社の総議決権の10%以上の議決権を直接又は間接的に保有している株主（株主が企業等である場合はその業務執行者）をいう。
 - 3 主要な取引先とは、当社グループの製品等の販売先又は仕入先であって、その年間取引額が当社の連結売上高又は当該取引先の連結売上高の2%以上の企業等をいう。
 - 4 主要な借入先とは、当社グループが借入れを行っており、その借入金残高が当事業年度末において、当社の連結総資産の2%以上の金融機関をいう。
 - 5 相互就任関係とは、当社グループの業務執行者が他の会社の社外役員であり、かつ、当該他の会社の業務執行者が当社の社外役員である関係をいう。
 - 6 近親者とは、配偶者及び二親等内の親族をいう。
 - 7 重要な者とは、取締役、監査役、執行役員及び部長職以上の業務執行者又はこれらに準じる権限を有する業務執行者をいう。

社外取締役又は社外監査役による監督又は監査と内部監査、監査役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

内部監査は監査部が行っており、年度監査計画に基づき、当社及び子会社の業務全般に関して、適法で効率的な業務執行が実施されているかを監査し、その結果を代表取締役、取締役会、経営会議及び監査役に報告している。また、監査部は監査役及び会計監査人とも連携をとっており、適切な意思疎通及び効果的監査業務の遂行を図っている。

監査役は、監査役会で策定した監査計画に基づいて、当社及び子会社の業務全般について、計画的かつ網羅的な監査を実施している。また、取締役会その他重要な会議に出席し、意見を述べる他、当社及び子会社の取締役等との定期的な意見交換、重要な決裁書類等の閲覧を通じ監査を実施している。監査役は、独立機関としての立場から、適正な監視を行うため、原則月1回監査役会を開催している。

また、監査役会は、四半期に一度、四半期レビュー報告会や会計監査報告会において、会計監査人から監査内容について説明を受けるとともに、監査部を含め情報交換を行い、連携を図っている。

(3) 【監査の状況】

監査役監査の状況

a. 監査役監査の組織、人員及び手続き

監査役の人員については、前記「(2) 役員の状況」に記載のとおりである。

当事業年度において監査役会は、常勤監査役1名及び社外監査役2名からなり、年間の監査計画に基づき取締役の職務執行等を監査している。

b. 監査役及び監査役会の活動状況

当事業年度において監査役会を15回開催しており、個々の監査役の出席状況については以下のとおりである。

氏名	開催回数	出席回数
常勤監査役 平井憲司	5回	5回(100%)
常勤監査役 明星久雄	10回	10回(100%)
社外監査役 遠藤茂樹	15回	15回(100%)
社外監査役 大野雅人	15回	15回(100%)

常勤監査役 平井憲司の監査役会出席状況は、2020年6月25日退任以前に開催された監査役会を対象としており、常勤監査役 明星久雄の監査役会出席状況は、2020年6月25日就任以降に開催された監査役会を対象としている。

監査役会においては、監査報告の作成、常勤監査役の選定及び解職、監査の方針・当社及び子会社の業務及び財産の状況の調査の方法その他の監査役の職務の執行に関する事項の決定を主な検討事項としている。また、会計監査人の選解任又は不再任に関する事項、会計監査人の報酬等に対する同意等、監査役会の決議事項審議及び各種監査活動報告を行っている。

常勤監査役及び社外監査役の主な活動は、次のとおりである。

- ・取締役会その他重要な会議への出席
- ・内部統制システムの整備運用状況の検証
- ・競争取引義務違反等の確認
- ・リスク発生報告の確認
- ・代表取締役、業務執行取締役、執行役員、重要な使用人等との意見交換
- ・内部監査及び社外取締役との連携
- ・当社の主要部署及び子会社の調査
- ・会計監査人の相当性監査

内部監査の状況

当社は、内部監査部門として監査部を設置しており、3名で構成されている。監査部は、年度監査計画に基づき、当社及び子会社の業務全般に関して、適法で効率的な業務執行が実施されているかを監査し、代表取締役、取締役会、経営会議及び監査役に報告している。

また、監査役及び会計監査人と意見交換等を行い、共有すべき事項について三者が相互に連携を図り、監査機能の強化に努めている。

会計監査の状況

a. 監査法人の名称

有限責任 あずさ監査法人

b. 継続監査期間

2006年以降

c. 業務を執行した公認会計士の氏名

指定有限責任社員 業務執行社員 公認会計士 田島 祥朗

指定有限責任社員 業務執行社員 公認会計士 斉藤 直樹

d. 監査業務に係る補助者の構成

当社の会計監査業務に係る補助者は、公認会計士3名、その他9名である。

e. 監査法人の選定方針と理由

会計監査人選定については、実施体制が整備されていること、監査日数、監査期間及び監査費用が合理的かつ妥当であること、さらに監査実績等により、監査役及び監査役会が総合的に判断している。また、日本監査役協会が公表する「会計監査人の評価及び選定基準策定に関する監査役等の実務指針」に沿った検証を行うとともに、執行部門より提出された会計監査人に関する執行部門意見等を総合的に評価し、会計監査人の選解任又は不再任議案を決定している。

f. 監査役及び監査役会による監査法人の評価

監査役及び監査役会は、会計監査人に対して評価を行っている。日本監査役協会が公表する「会計監査人の評価及び選定基準策定に関する監査役等の実務指針」に基づき、会計監査人から監査計画、監査の実施状況、職務の遂行が適正に行われていることを確保するための体制、監査に関する品質管理基準等を総合的に評価している。その結果、会計監査人の職務執行は適正であると評価し、再任に関する決議をしている。

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	45,000	1,000	45,000	
連結子会社				
計	45,000	1,000	45,000	

当社における非監査業務の内容は、当社株式の売出しに係る監査人からの引受事務幹事会社への書簡作成業務である。

b. 監査公認会計士等と同一のネットワーク（KPMGメンバー・ファーム）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		138,900		30,900
連結子会社				
計		138,900		30,900

当社における非監査業務の内容は、次期基幹システム導入・検討支援業務である。

c. その他の重要な監査証明業務に基づく報酬の内容

該当事項なし。

d. 監査報酬の決定方針

監査公認会計士等に対する監査報酬の決定方針は策定していないが、監査計画、監査内容、監査日数等の要素を勘案して検討し、監査役会の同意を得て決定する手続きを実施している。

e . 監査役会が会計監査人の報酬等に同意した理由

監査役会は、日本監査役協会が公表する「会計監査人との連携に関する実務指針」を踏まえ、監査計画の内容、監査の実施状況及び報酬見積もり等が、当社の事業規模に適切であるか必要な検証を行い、検討した結果、会計監査人に対する報酬等に対して、会社法第399条第1項の同意を行った。

(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

当社は取締役会において、取締役の個人別の報酬等の内容に係る決定方針を決議しており、当社取締役の報酬については、企業価値の持続的な向上を図るインセンティブとして十分に機能するよう株主利益と連動した報酬体系とし、個々の取締役報酬の決定に際しては各取締役の職責等を踏まえた適正な水準とすることを基本方針としている。

具体的には、取締役の報酬は、固定報酬（基準額）としての基本報酬、業績連動報酬等により構成し支払うこととしている。監査役については月額報酬により構成されている。経営に対する独立性の観点から、監査役への業績連動報酬等の支給はない。なおこれまで、当社内規における一定の基準に基づき役員退職慰労金を計上していたが、役員報酬体系の見直しの一環として、2018年6月27日開催の定時株主総会において廃止を決議している。

a. 取締役報酬

当社の取締役の報酬限度額は、2018年6月27日開催の定時株主総会において、年額3億円以内（うち社外取締役の報酬限度額は年額5千万円以内とし、使用人分給与は含まない。当該定時株主総会終結時点の取締役の員数は7名（うち社外取締役3名））と決議されている。

（ ）基本報酬・業績連動報酬等

・基本報酬

月例の固定報酬とし、役位、職責等に応じて業績内容、賃金動向、世間水準、業界水準等を考慮しながら、独立社外役員が過半数を占める諮問委員会の答申を尊重し、総合的に勘案して決定することとしている。

・業績連動報酬等

業績指標を反映した現金報酬とし、各取締役の担当職責等に対する成果と各事業年度の連結業績指標の目標値に対する達成度合いに応じて算出された額を賞与として、毎年の定時株主総会後に支給することとしている。目標となる指標とその値は、中期経営計画と整合するよう計画策定時に策定し、適宜、環境の変化に応じて見直しを行い、当該業績連動報酬等の額は、諮問委員会の答申を尊重し、決定することとしている。

（ ）報酬等の決定の委任に関する事項

個人別の報酬額については、取締役会決議に基づき、代表取締役社長田邊昭治がその具体的内容について委任を受けるものとし、その権限の内容は、諮問委員会の答申を尊重して、各取締役の基本報酬の額及び各取締役の担当職責に対する成果を踏まえた賞与の評価配分をすることとしている。代表取締役社長は取締役会の議長であり、取締役会及び取締役の職責について俯瞰し、客観的に適正評価できる立場にあり、評価者として適任と判断している。また、諮問委員会のメンバーは当該権限が適切に行使されるよう、代表取締役社長に決定内容の開示を適宜請求できるものとしている。

（ ）取締役の報酬等の種類別の割合

業務執行取締役の種類別の報酬割合については、取締役会の委任を受けた代表取締役社長は諮問委員会の答申内容を尊重し、取締役の個人別の報酬内容を決定することとしている。

b. 監査役報酬

当社の監査役の報酬限度額は、2006年6月29日開催の定時株主総会において、年額6千万円以内（当該定時株主総会終結時点の監査役の員数は3名（うち社外監査役2名））と決議されている。監査役の報酬等の額又はその算定方法は、株主総会で決議された報酬限度額の範囲内において、常勤・非常勤の別、業務分担の状況等を考慮して、監査役の協議により決定している。

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)	報酬等の種類別の総額(千円)		対象となる 役員の員数 (名)
		基本報酬	業績連動報酬等	
取締役 (社外取締役を除く)	90,335	58,160	32,175	3
監査役 (社外監査役を除く)	12,600	12,600		2
社外役員	27,775	21,600	6,175	5

- (注) 1. 当事業年度における取締役の報酬等の額又はその算定方法は、決定方針に基づき、独立社外役員が過半数を占める諮問委員会において、業績内容、賃金動向、世間水準、業界水準等を勘案して答申をし、取締役会により委任された代表取締役社長 田邊昭治が、株主総会で決議された報酬限度額の範囲内において、担当職務、各期の業績、貢献度等を総合的に勘案して決定している。
2. 業績連動報酬等については、企業本位の営業活動に加えて財務活動の成果を加味した総合的な収益力を表している連結経常利益等を指標としており、12期の連結経常利益は4,765百万円であり、過去の連結経常利益額の推移と公表している連結経常利益計画値4,270百万円の達成度合い、貢献度を勘案し、決定している。
3. 当事業年度における取締役の報酬内容は、決定方針に従い、諮問委員会にて業績内容、賃金動向、世間水準、業界水準等を考慮し、その答申を尊重して決定しており、取締役会として決定方針に沿うものであると判断している。

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、記載を省略している。

使用人兼務役員の使用人給与

重要なものがないため、記載を省略している。

(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、投資株式について、株式の価値の変動又は配当の受領によって利益を得ることを目的として保有する株式を純投資目的である投資株式、それ以外の株式を純投資目的以外の目的である投資株式（政策保有株式）に区分している。

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

当社は、良好な取引関係の維持発展及び安定的かつ継続的な金融取引関係の維持等の観点から、当社グループの中長期的な企業価値向上及び当社株主の利益に資すると判断される場合、株式を取得し保有できる方針としている。当該保有株式については、毎年取締役会において、その保有目的・経済合理性等の観点から検証を行っており、保有の妥当性が認められないと判断される株式については縮減をしている。なお、政策保有株主との取引にあたって、一般の取引先と同様、当該取引の必要性や合理性、取引条件の妥当性等について検証を行っており、会社や株主の利益を害するような優先的あるいは優位的な取引は行っていない。

b．銘柄数及び貸借対照表計上額

	銘柄数 (銘柄)	貸借対照表計上額の 合計額(千円)
非上場株式	29	742,105
非上場株式以外の株式	15	4,086,534

(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			
非上場株式以外の株式	1	1,536	取引先持株会に加入しているため。

(当事業年度において株式数が減少した銘柄)

該当事項なし。

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)		
日本電設工業(株)	704,648	704,648	(保有目的)関係強化 (定量的な効果)注1	有
	1,364,903	1,484,693		
ヒューリック(株)	321,000	321,000	(保有目的)安定的受注確保 (定量的な効果)注1	無
	418,905	352,458		
大同信号(株)	655,859	655,859	(保有目的)安定的資機材調達 (定量的な効果)注1	有
	396,138	291,201		
日本信号(株)	380,750	380,750	(保有目的)安定的資機材調達 (定量的な効果)注1	有
	373,515	401,691		
西日本旅客鉄道(株)	55,000	55,000	(保有目的)安定的受注確保 (定量的な効果)注1	無
	337,425	406,780		
(株)三菱UFJ フィナンシャル・グループ	401,350	401,350	(保有目的)安定的資金調達 (定量的な効果)注1	無 注2
	237,478	161,744		

三菱ＨＣキャピタル(株)	350,000	350,000	(保有目的)安定的資機材調達 (定量的な効果)注1	有 注4
	233,800	186,200		
住友電気工業(株)	100,000	100,000	(保有目的)安定的資機材調達 (定量的な効果)注1	有
	165,800	113,800		
京成電鉄(株)	36,695	36,226	(保有目的)安定的受注確保 (定量的な効果)注1 (増加した理由)取引先持株会に加入	無
	132,835	113,023		
三井住友トラスト・ホールディングス(株)	31,238	31,238	(保有目的)安定的資金調達 (定量的な効果)注1	無 注2
	120,547	97,587		
(株)みずほフィナンシャルグループ	60,285	602,852	(保有目的)安定的資金調達 (定量的な効果)注1	無 注2、3
	96,395	74,512		
東鉄工業(株)	35,339	35,339	(保有目的)関係強化 (定量的な効果)注1	無
	93,542	103,083		
(株)京三製作所	225,225	225,225	(保有目的)安定的資金調達 (定量的な効果)注1	有
	92,792	104,954		
ジェイエフイーホールディングス(株)	9,244	9,244	(保有目的)安定的受注確保 (定量的な効果)注1	無
	12,599	6,498		
名古屋電機工業(株)	5,000	5,000	(保有目的)安定的資機材調達 (定量的な効果)注1	無
	9,855	3,000		

注1 当社は、特定投資株式における定量的な保有効果の検証が困難であるため、毎年取締役会において、個別の政策保有株式について、保有目的・経済合理性等の観点から政策保有の意義を検証している。

2 (株)みずほフィナンシャルグループ、(株)三菱ＵＦＪフィナンシャル・グループ及び三井住友トラスト・ホールディングス(株)は当社株式を保有していないが、同社子会社である(株)みずほ銀行、(株)三菱ＵＦＪ銀行及び三井住友信託銀行(株)は当社株式を保有している。

3 (株)みずほフィナンシャルグループは、2020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している。

4 三菱ＵＦＪリース(株)は、2021年4月1日付で、日立キャピタル(株)を吸収合併したことにともない、三菱ＨＣキャピタル(株)に商号変更している。

保有目的が純投資目的である投資株式

該当事項なし。

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。以下「連結財務諸表規則」という。)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)に準じて記載している。

(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)により作成している。

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(2020年4月1日から2021年3月31日まで)の連結財務諸表及び事業年度(2020年4月1日から2021年3月31日まで)の財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人による監査を受けている。

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 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金預金	7,229,010	6,760,302
受取手形・完成工事未収入金等	2 36,271,696	2 35,909,014
未成工事支出金	882,978	997,169
商品及び製品	62,337	51,287
仕掛品	9,108	9,146
材料貯蔵品	247,227	234,941
その他	335,373	475,229
流動資産合計	45,037,733	44,437,092
固定資産		
有形固定資産		
建物・構築物	14,560,271	15,599,954
機械、運搬具及び工具器具備品	4,009,762	4,261,075
土地	7,989,012	7,977,012
リース資産	1,947,537	2,287,791
建設仮勘定	267,118	111,658
減価償却累計額	9,917,233	10,435,926
有形固定資産合計	18,856,470	19,801,566
無形固定資産		
	213,155	420,057
投資その他の資産		
投資有価証券	1 14,714,043	1 15,124,976
繰延税金資産	505,065	460,614
その他	401,445	389,242
貸倒引当金	15,505	15,505
投資その他の資産合計	15,605,049	15,959,329
固定資産合計	34,674,675	36,180,953
資産合計	79,712,408	80,618,046

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形・工事未払金等	8,234,156	7,494,231
電子記録債務	3,095,177	2,873,617
短期借入金	1,050,000	-
未払法人税等	1,548,393	1,403,963
未成工事受入金	310,951	128,385
完成工事補償引当金	8,824	8,986
賞与引当金	1,753,257	1,870,451
役員賞与引当金	64,450	66,229
その他	5,087,207	5,237,318
流動負債合計	21,152,418	19,083,184
固定負債		
リース債務	931,532	1,324,839
役員退職慰労引当金	28,997	32,722
退職給付に係る負債	5,304,668	5,165,885
その他	408,471	374,153
固定負債合計	6,673,669	6,897,601
負債合計	27,826,088	25,980,785
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,430,962	1,430,962
資本剰余金	3,205,423	3,205,423
利益剰余金	45,493,181	48,092,631
自己株式	343,046	343,434
株主資本合計	49,786,520	52,385,582
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	2,069,177	2,157,182
退職給付に係る調整累計額	30,621	94,495
その他の包括利益累計額合計	2,099,799	2,251,677
純資産合計	51,886,320	54,637,260
負債純資産合計	79,712,408	80,618,046

【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 2019年 4月 1日 至 2020年 3月 31日)	当連結会計年度 (自 2020年 4月 1日 至 2021年 3月 31日)
売上高		
完成工事高	57,767,655	51,788,537
兼業事業売上高	3,403,233	3,035,845
不動産事業売上高	417,617	376,474
売上高合計	61,588,507	55,200,858
売上原価		
完成工事原価	49,565,101	43,854,293
兼業事業売上原価	2,568,122	2,313,129
不動産事業売上原価	208,872	195,097
売上原価合計	52,342,097	46,362,520
売上総利益		
完成工事総利益	8,202,554	7,934,244
兼業事業総利益	835,111	722,716
不動産事業総利益	208,744	181,377
売上総利益合計	9,246,410	8,838,337
販売費及び一般管理費	1、 2 4,716,875	1、 2 4,617,565
営業利益	4,529,534	4,220,772
営業外収益		
受取利息	728	1,179
受取配当金	143,193	140,411
物品売却益	-	7,511
持分法による投資利益	598,065	344,945
雑収入	68,456	121,620
営業外収益合計	810,443	615,668
営業外費用		
支払利息	44,781	50,321
物品売却損	130,510	-
雑支出	13,922	20,882
営業外費用合計	189,213	71,203
経常利益	5,150,764	4,765,237
特別利益		
固定資産売却益	3 1,782	3 7,424
特別利益合計	1,782	7,424
特別損失		
固定資産除売却損	4 23,653	4 62,607
減損損失	5 77,768	-
特別損失合計	101,422	62,607
税金等調整前当期純利益	5,051,124	4,710,054
法人税、住民税及び事業税	1,499,966	1,469,245
法人税等調整額	83,765	37,732
法人税等合計	1,416,200	1,431,513
当期純利益	3,634,923	3,278,540
非支配株主に帰属する当期純利益	-	-
親会社株主に帰属する当期純利益	3,634,923	3,278,540

【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月 31日)	当連結会計年度 (自 2020年 4月 1日 至 2021年 3月 31日)
当期純利益	3,634,923	3,278,540
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	532,482	92,353
退職給付に係る調整額	108,701	63,873
持分法適用会社に対する持分相当額	37,530	4,348
その他の包括利益合計	461,311	151,878
包括利益	3,173,612	3,430,419
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	3,173,612	3,430,419
非支配株主に係る包括利益	-	-

【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

(単位：千円)

	株主資本					その他の包括利益累計額			純資産合計
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計	その他有価証券評価差額金	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	1,430,962	3,205,423	42,411,590	343,016	46,704,960	2,639,190	78,079	2,561,110	49,266,070
当期変動額									
剰余金の配当			553,333		553,333				553,333
親会社株主に帰属する当期純利益			3,634,923		3,634,923				3,634,923
自己株式の取得				30	30				30
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)						570,012	108,701	461,311	461,311
当期変動額合計			3,081,590	30	3,081,560	570,012	108,701	461,311	2,620,249
当期末残高	1,430,962	3,205,423	45,493,181	343,046	49,786,520	2,069,177	30,621	2,099,799	51,886,320

当連結会計年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

(単位：千円)

	株主資本					その他の包括利益累計額			純資産合計
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計	その他有価証券評価差額金	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	1,430,962	3,205,423	45,493,181	343,046	49,786,520	2,069,177	30,621	2,099,799	51,886,320
当期変動額									
剰余金の配当			679,090		679,090				679,090
親会社株主に帰属する当期純利益			3,278,540		3,278,540				3,278,540
自己株式の取得				388	388				388
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)						88,004	63,873	151,878	151,878
当期変動額合計			2,599,450	388	2,599,062	88,004	63,873	151,878	2,750,940
当期末残高	1,430,962	3,205,423	48,092,631	343,434	52,385,582	2,157,182	94,495	2,251,677	54,637,260

【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 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021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	5,051,124	4,710,054
減価償却費	1,018,230	1,065,818
貸倒引当金の増減額(は減少)	155	-
賞与引当金の増減額(は減少)	52,791	117,194
役員賞与引当金の増減額(は減少)	4,289	1,779
完成工事補償引当金の増減額(は減少)	6,526	161
工事損失引当金の増減額(は減少)	113,718	-
役員退職慰労引当金の増減額(は減少)	1,289	3,724
退職給付に係る負債の増減額(は減少)	60,146	46,746
受取利息及び受取配当金	143,921	141,591
支払利息	44,781	50,321
持分法による投資損益(は益)	598,065	344,945
有形固定資産除売却損益(は益)	21,870	55,183
減損損失	77,768	-
売上債権の増減額(は増加)	3,682,102	362,682
未成工事支出金の増減額(は増加)	78,633	114,191
その他の資産の増減額(は増加)	701,351	114,436
仕入債務の増減額(は減少)	1,039,492	960,391
未払費用の増減額(は減少)	33,612	9,930
未成工事受入金の増減額(は減少)	1,699,854	182,566
その他の負債の増減額(は減少)	127,732	44,077
小計	1,846,172	4,516,058
利息及び配当金の受取額	151,220	205,909
利息の支払額	44,598	50,248
法人税等の支払額	1,483,252	1,602,617
営業活動によるキャッシュ・フロー	469,542	3,069,102
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	13,006	13,007
定期預金の払戻による収入	13,006	13,006
有形固定資産の取得による支出	1,679,152	1,288,712
有形固定資産の売却による収入	113,577	27,507
有形固定資産の売却に係る手付金収入	-	16,000
有形固定資産の除却による支出	14,039	51,805
無形固定資産の取得による支出	141,637	231,708
投資有価証券の取得による支出	1,560	1,536
貸付けによる支出	20,580	14,200
貸付金の回収による収入	21,752	22,922
その他	574	930
投資活動によるキャッシュ・フロー	1,721,065	1,520,603

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月 31日)	当連結会計年度 (自 2020年 4月 1日 至 2021年 3月 31日)
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）	1,050,000	1,050,000
ファイナンス・リース債務の返済による支出	292,005	288,874
自己株式の取得による支出	30	388
配当金の支払額	552,150	677,943
財務活動によるキャッシュ・フロー	205,813	2,017,206
現金及び現金同等物に係る換算差額		
現金及び現金同等物の増減額（ は減少）	-	-
現金及び現金同等物の増減額（ は減少）	1,045,710	468,707
現金及び現金同等物の期首残高	8,261,713	7,216,003
現金及び現金同等物の期末残高	1 7,216,003	1 6,747,295

【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) 連結子会社の数 7社

(株)保安サプライ

(株)シーディーサービス

(株)保工北海道

(株)保工東北

N R 電車線テクノ(株)

交通安全施設(株)

N R シェアードサービス(株)

(2) 非連結子会社の名称等

N R 信号システム(株)

(連結の範囲から除いた理由)

非連結子会社は、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である。

2 持分法の適用に関する事項

(1) 持分法適用の関連会社数 2社

日本鉄道電気設計(株)

東日本電気エンジニアリング(株)

(2) 持分法を適用しない非連結子会社及び関連会社の名称等

N R 信号システム(株)

(株)ケンセイ

持分法を適用していない会社は、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）等からみて、持分法の対象から除いても連結財務諸表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、持分法の適用範囲から除外している。

3 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社の決算日は、連結決算日と一致している。

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

その他有価証券

時価のあるもの

決算期末日の市場価格等に基づく時価法

(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)

時価のないもの

移動平均法による原価法

たな卸資産

未成工事支出金

個別法による原価法

商品及び製品、仕掛品、材料貯蔵品

移動平均法による原価法(連結貸借対照表価額は、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)

定率法(ただし、1998年4月1日以降取得した建物(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)によっている。

なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっている。

無形固定資産

定額法によっている。

なお、耐用年数については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっている。

また、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いる。

リース資産

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によっている。

(3) 重要な引当金の計上基準

貸倒引当金

金銭債権の取立不能による損失に備えるため設定しており、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上している。

完成工事補償引当金

完成工事にかかる責任補修費用の支出に備えるため設定しており、完成工事高に対する将来の見積補償額に基づいて計上している。

工事損失引当金

受注工事の損失に備えるため、工事損失の発生が見込まれ、かつ、その金額を合理的に見積もることができる工事について、その損失見積額を計上することとしている。

賞与引当金

従業員に支給する賞与に備えるため、当連結会計年度に対応する支給見込額を計上している。

役員賞与引当金

役員に支給する賞与に備えるため、当連結会計年度に対応する支給見込額を計上している。

役員退職慰労引当金

役員退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上している。

(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の方法

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いる。

一部の連結子会社は、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いる。

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、発生時に一括費用処理することとしている。

数理計算上の差異については、発生時の翌連結会計年度に一括費用処理している。

(5) 完成工事高の計上基準

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については工事進行基準（工事の進捗率の見積りは原価比例法）を、その他の工事については工事完成基準を適用している。

なお、工事進行基準による完成工事高は40,680,105千円である。

(6) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

連結キャッシュ・フロー計算書における資金（現金及び現金同等物）は、手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなる。

(7) その他連結財務諸表作成のための重要な事項

消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっている。

ただし、資産に係る控除対象外消費税等は、発生した連結会計年度の期間費用としている。

(重要な会計上の見積り)

工事進行基準による完成工事高

(1) 当連結会計年度の連結財務諸表に計上した金額

完成工事高 40,680,105千円

(2) 識別した項目に係る重要な会計上の見積りの内容に関する情報

・連結財務諸表に計上した金額の算出方法

工事収益総額、工事原価総額及び連結会計年度末における工事進捗度を合理的に見積り、これに応じて工事進行基準による完成工事高を計上している。

・重要な会計上の見積りに用いた主要な仮定

工事収益総額は、当事者間で合意された工事契約等に基づいて見積っている。工事原価総額は、工事案件ごとの実行予算に基づいて見積っている。なお実行予算は、作成時点で入手可能な情報に基づいて工事の完成までに必要となる作業内容や資機材価格について仮定し、作業効率等の諸条件を勘案して工種ごとに積み上げて作成している。また工事着工後も継続的に実行予算と実際発生原価の比較管理を行い、適時に実行予算書の見直しを行う等の原価管理に取り組んでいる。工事進捗度は、原価比例法によって見積っている。

なお、新型コロナウイルス感染症の世界的拡大により当社グループが当連結会計年度末までに受注した工事の進捗・完成への影響については、本書提出日現在において軽微である。そのため、当連結会計年度の連結財務諸表の作成にあたって、当社グループの事業運営への影響は軽微との仮定に基づいて、会計上の見積りを行っている。

・重要な会計上の見積りが翌連結会計年度の連結財務諸表に与える影響

工事収益総額及び工事原価総額の見積りは、新たな合意による工事契約の変更、工種並びに工法の見直し、工事着手後の作業内容の変更、実行予算作成時に顕在化していなかった事象の発生等の状況変化により変動する可能性があり、不確実性を伴う。その結果、翌連結会計年度の連結財務諸表の工事進行基準による完成工事高に影響を及ぼす場合がある。

(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)
- ・「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 2021年3月26日)

(1) 概要

収益認識に関する包括的な会計基準である。収益は次の5つのステップを適用し認識される。

ステップ1: 顧客との契約を識別する。

ステップ2: 契約における履行義務を識別する。

ステップ3: 取引価格を算定する。

ステップ4: 契約における履行義務に取引価格を配分する。

ステップ5: 履行義務を充足した時に又は充足するにつれて収益を認識する。

(2) 適用予定日

2022年3月期の期首より適用予定である。

(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」等の適用により、翌連結会計年度の期首の純資産に累積的影響額が反映され、利益剰余金の期首残高が249,452千円減少すると見込まれる。

(表示方法の変更)

(「会計上の見積りの開示に関する会計基準」の適用)

「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)を当連結会計年度の年度末に係る連結財務諸表から適用し、連結財務諸表に重要な会計上の見積りに関する注記を記載している。

ただし、当該注記においては、当該会計基準第11項ただし書きに定める経過的な取扱いに従って、前連結会計年度に係る内容については記載しない。

(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、次のとおりである。

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
投資有価証券(株式)	8,843,512千円	9,119,791千円

- 2 債権流動化による売掛債権譲渡高

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
受取手形・ 完成工事未収入金等	5,891,030千円	3,987,076千円

(連結損益計算書関係)

- 1 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る。

	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
従業員給料手当	1,362,055千円	1,365,323千円
賞与引当金繰入額	582,780	567,669
役員賞与引当金繰入額	75,913	66,229
退職給付費用	108,511	79,995
役員退職慰労引当金繰入額	7,392	6,980

- 2 一般管理費に含まれる研究開発費の総額は、次のとおりである。

	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
	2,012千円	2,161千円

- 3 固定資産売却益の内訳は次のとおりである。

	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
建物・構築物	-千円	2,537千円
機械、運搬具及び工具器具備品	419	244
土地	1,362	4,642
計	1,782	7,424

4 固定資産除売却損の内訳は次のとおりである。

	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
建物・構築物	6,540千円	9,288千円
機械、運搬具及び工具器具備品	1,302	1,514
土地	1,771	-
撤去費用	14,039	51,805
計	23,653	62,607

5 減損損失

前連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

当連結会計年度において、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た。

用途	場所	種類
研修施設	千葉県柏市	土地及び建物等
事務所	新潟県新潟市	建物等

当社グループは、管理会計上の区分を基準に、支店、テナント、共用、遊休単位にグルーピングを行っている。

当連結会計年度において、売却の意思決定を行なったものについて、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失(77,768千円)として特別損失に計上しており、減損損失の内訳は、建物・構築物12,154千円、土地65,436千円、その他178千円である。

なお、当該資産グループの回収可能価額は、正味売却価額により測定しており、その価額は売買契約見込額により算定している。

当連結会計年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

該当事項なし。

(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 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
その他有価証券評価差額金		
当期発生額	767,168千円	133,118千円
組替調整額		
税効果調整前	767,168	133,118
税効果額	234,686	40,765
その他有価証券評価差額金	532,482	92,353
退職給付に係る調整額		
当期発生額	44,123	136,160
組替調整額	112,506	44,123
税効果調整前	156,630	92,036
税効果額	47,928	28,163
退職給付に係る調整額	108,701	63,873
持分法適用会社に対する持分相当額		
当期発生額	37,530	4,348
その他の包括利益合計	461,311	151,878

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(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	25,617,717			25,617,717
合計	25,617,717			25,617,717
自己株式				
普通株式(注)	466,198	18		466,216
合計	466,198	18		466,216

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加18株は、単元未満株式の買取りによるものである。

2 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6月26日 定時株主総会	普通株式	553,333	22.00	2019年3月31日	2019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	配当の原資	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
2020年6月25日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	679,090	27.00	2020年3月31日	2020年6月26日

当連結会計年度(自 2020年4月1日 至 2021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	25,617,717			25,617,717
合計	25,617,717			25,617,717
自己株式				
普通株式(注)	466,216	161		466,377
合計	466,216	161		466,377

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加161株は、単元未満株式の買取りによるものである。

2 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
2020年6月25日 定時株主総会	普通株式	679,090	27.00	2020年3月31日	2020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	配当の原資	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
2021年6月24日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	679,086	27.00	2021年3月31日	2021年6月25日

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

1 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 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
現金預金勘定	7,229,010千円	6,760,302千円
預入期間が3ヶ月を超える 定期預金	13,006	13,007
現金及び現金同等物	7,216,003	6,747,295

2 重要な非資金取引の内容

	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
ファイナンス・リース取引に係る 資産の額	293,755千円	647,157千円
ファイナンス・リース取引に係る 債務の額	335,867	745,410

(リース取引関係)

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

有形固定資産

主として鉄道関係工事における工事用車両(車両運搬具)である。

リース資産の減価償却の方法

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(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組方針

当社グループは、主に電気設備工事業を行うための設備投資計画・資金計画に照らして、必要な資金を主に自己資金で賄っている。資金運用については安全性の高い金融資産に限定している。また、短期的な運転資金を銀行借入により調達している。

(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いる。当該リスクに関しては、工事毎及び取引先毎に営業担当部署が残高管理を行い、主要な取引先の信用状況及び財務状況について定期的にモニタリングしている。

投資有価証券である株式は市場価格の変動リスクに晒されているが、主に業務上の関係を有する企業であり、定期的に時価や財務状況等を把握し経営者層に報告している。

営業債務及び借入金は、流動性リスクに晒されているが、営業債務である支払手形・工事未払金等及び電子記録債務は、そのほとんどが1年以内の支払期日である。また、短期借入金の用途は、主に短期的な運転資金である。当該リスクに関しては、年次・月次の資金計画を作成し、管理している。

(3) 信用リスクの集中

当期の連結決算日現在における営業債権のうち67.1%が特定の大口顧客(東日本旅客鉄道株式会社)に対するものである。

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、次のとおりである。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含まれていない（（注2）参照）。

前連結会計年度（2020年3月31日）

（単位：千円）

	連結貸借対照表 計上額（ ）	時価（ ）	差額
（1）現金預金	7,229,010	7,229,010	
（2）受取手形・完成工事未収入金等	36,271,696	36,271,696	
（3）投資有価証券 其他有価証券	5,128,425	5,128,425	
（4）支払手形・工事未払金等	(8,234,156)	(8,234,156)	
（5）電子記録債務	(3,095,177)	(3,095,177)	
（6）短期借入金	(1,050,000)	(1,050,000)	
（7）未払法人税等	(1,548,393)	(1,548,393)	
（8）リース債務	(931,532)	(910,294)	21,238

（ ）負債に計上されているものについては、（ ）で示している。

当連結会計年度（2021年3月31日）

（単位：千円）

	連結貸借対照表 計上額（ ）	時価（ ）	差額
（1）現金預金	6,760,302	6,760,302	
（2）受取手形・完成工事未収入金等	35,909,014	35,909,014	
（3）投資有価証券 其他有価証券	5,263,080	5,263,080	
（4）支払手形・工事未払金等	(7,494,231)	(7,494,231)	
（5）電子記録債務	(2,873,617)	(2,873,617)	
（6）短期借入金			
（7）未払法人税等	(1,403,963)	(1,403,963)	
（8）リース債務	(1,324,839)	(1,301,693)	23,146

（ ）負債に計上されているものについては、（ ）で示している。

（注1）金融商品の時価の算定方法及び有価証券に関する事項

- （1）現金預金、（4）支払手形・工事未払金等、（5）電子記録債務、（6）短期借入金並びに（7）未払法人税等
これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっている。
- （2）受取手形・完成工事未収入金等並びに（8）リース債務
これらの時価は、その将来キャッシュ・フローを、回収期日までの期間及び信用リスクを加味した利率で割り引いた現在価値により算定している。
- （3）投資有価証券
これらの時価について、株式は取引所の価格によっている。
なお、有価証券はその他有価証券として保有しており、これに関する注記事項については、「有価証券関係」注記参照。

(注2) 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品の連結貸借対照表計上額

(単位：千円)

区分	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
非上場株式	9,585,617	9,861,896

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 其他有価証券」には含めていない。

(注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(2020年3月31日)

(単位：千円)

	1年以内	1年超5年以内	5年超10年以内
現金預金	7,229,010		
受取手形・完成工事未収入金等	24,408,775	11,862,921	
投資有価証券 其他有価証券のうち満期があるもの			
合計	31,637,785	11,862,921	

当連結会計年度(2021年3月31日)

(単位：千円)

	1年以内	1年超5年以内	5年超10年以内
現金預金	6,760,302		
受取手形・完成工事未収入金等	21,775,146	14,132,220	1,647
投資有価証券 其他有価証券のうち満期があるもの			
合計	28,535,448	14,132,220	1,647

(注4) 短期借入金及びリース債務の連結決算日後の返済予定額

前連結会計年度(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	1,050,000					
リース債務	272,329	242,623	218,902	182,624	166,766	120,615
合計	1,322,329	242,623	218,902	182,624	166,766	120,615

当連結会計年度(2021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						
リース債務	350,018	328,043	294,156	280,744	203,855	218,039
合計	350,018	328,043	294,156	280,744	203,855	218,039

(有価証券関係)

1 その他有価証券

前連結会計年度(2020年3月31日)

区分	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			
株式	5,047,414	2,116,148	2,931,265
債券			
その他			
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの			
株式	81,011	88,187	7,176
債券			
その他			
合計	5,128,425	2,204,336	2,924,089

(注) 非上場株式(連結貸借対照表計上額742,105千円)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、上記の「その他有価証券」には含めていない。

当連結会計年度(2021年3月31日)

区分	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			
株式	5,262,384	2,205,111	3,057,273
債券			
その他			
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの			
株式	695	761	65
債券			
その他			
合計	5,263,080	2,205,872	3,057,207

(注) 非上場株式(連結貸借対照表計上額742,105千円)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、上記の「その他有価証券」には含めていない。

2 連結会計年度中に売却したその他有価証券

前連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

該当事項なし。

当連結会計年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

該当事項なし。

3 減損処理を行った有価証券

前連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

該当事項なし。

当連結会計年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

該当事項なし。

(退職給付関係)

前連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

1. 採用している退職給付制度の概要

提出会社は、確定給付型の制度として、退職一時金制度及び規約型確定給付企業年金制度を設けており、一部の連結子会社は退職一時金制度を設けている。

なお、一部の連結子会社が有する退職一時金制度は、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いる。

また、提出会社は、2010年4月1日付で適格退職年金制度から確定給付企業年金法に基づく規約型確定給付企業年金制度に移行している。

2. 確定給付制度

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表(簡便法を適用した制度を除く。)

退職給付債務の期首残高	6,706,126 千円
勤務費用	380,064
利息費用	73,767
数理計算上の差異の発生額	146,915
退職給付の支払額	407,872
退職給付債務の期末残高	6,605,170

(2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表(簡便法を適用した制度を除く。)

年金資産の期首残高	1,712,645 千円
期待運用収益	51,379
数理計算上の差異の発生額	102,791
事業主からの拠出額	207,382
退職給付の支払額	150,461
年金資産の期末残高	1,718,154

(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

退職給付に係る負債の期首残高	407,672 千円
退職給付費用	51,282
退職給付の支払額	41,301
退職給付に係る負債の期末残高	417,652

(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

積立型制度の退職給付債務	2,306,477 千円
年金資産	1,718,154
	588,322
非積立型制度の退職給付債務	4,716,345
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	5,304,668
退職給付に係る負債	5,304,668 千円
退職給付に係る資産	
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	5,304,668

(注) 簡便法を適用した制度を含む。

(5) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

勤務費用	380,064 千円
利息費用	73,767
期待運用収益	51,379
数理計算上の差異の費用処理額	112,506
簡便法で計算した退職給付費用	51,282
<u>確定給付制度に係る退職給付費用</u>	<u>566,240</u>

(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る。

数理計算上の差異	156,630 千円
<u>合計</u>	<u>156,630</u>

(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る。

未認識数理計算上の差異	44,123 千円
<u>合計</u>	<u>44,123</u>

(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、次のとおりである。

債券	63.5%
株式	13.2%
一般勘定	10.8%
その他	12.5%
<u>合計</u>	<u>100.0%</u>

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いる。

(9) 数理計算上の計算基礎に関する事項

当連結会計年度末における主要な数理計算上の計算基礎

割引率	1.1%
長期期待運用収益率	3.0%
予想昇給率	主として5.6%

当連結会計年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

1. 採用している退職給付制度の概要

提出会社は、確定給付型の制度として、退職一時金制度及び規約型確定給付企業年金制度を設けており、一部の連結子会社は退職一時金制度を設けている。

なお、一部の連結子会社が有する退職一時金制度は、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いる。

また、提出会社は、2010年4月1日付で適格退職年金制度から確定給付企業年金法に基づく規約型確定給付企業年金制度に移行している。

2. 確定給付制度

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表(簡便法を適用した制度を除く。)

退職給付債務の期首残高	6,605,170 千円
勤務費用	362,082
利息費用	72,656
数理計算上の差異の発生額	23,424
退職給付の支払額	445,036
退職給付債務の期末残高	6,571,448

(2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表(簡便法を適用した制度を除く。)

年金資産の期首残高	1,718,154 千円
期待運用収益	51,544
数理計算上の差異の発生額	112,735
事業主からの拠出額	161,883
退職給付の支払額	165,645
年金資産の期末残高	1,878,673

(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

退職給付に係る負債の期首残高	417,652 千円
退職給付費用	56,014
退職給付の支払額	556
退職給付に係る負債の期末残高	473,110

(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

積立型制度の退職給付債務	2,318,052 千円
年金資産	1,878,673
	439,378
非積立型制度の退職給付債務	4,726,506
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	5,165,885
退職給付に係る負債	5,165,885 千円
退職給付に係る資産	-
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	5,165,885

(注) 簡便法を適用した制度を含む。

(5) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

勤務費用	362,082 千円
利息費用	72,656
期待運用収益	51,544
数理計算上の差異の費用処理額	44,123
簡便法で計算した退職給付費用	56,014
<u>確定給付制度に係る退職給付費用</u>	<u>395,085</u>

(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る。

数理計算上の差異	92,036 千円
<u>合計</u>	<u>92,036</u>

(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る。

未認識数理計算上の差異	136,160 千円
<u>合計</u>	<u>136,160</u>

(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、次のとおりである。

債券	55.7%
株式	30.1%
一般勘定	9.9%
その他	4.3%
<u>合計</u>	<u>100.0%</u>

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いる。

(9) 数理計算上の計算基礎に関する事項

当連結会計年度末における主要な数理計算上の計算基礎

割引率	1.1%
長期期待運用収益率	3.0%
予想昇給率	主として 5.6%

(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 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
繰延税金資産		
賞与引当金	546,855千円	580,136千円
未払事業税	92,484	87,553
賞与引当金社会保険料	79,672	84,376
退職給付に係る負債	1,637,115	1,596,697
土地評価損	303,969	303,996
減損損失	12,030	10,034
その他	144,167	139,189
繰延税金資産小計	2,816,294	2,801,984
評価性引当額	375,290	374,601
繰延税金資産合計	2,441,004	2,427,383
繰延税金負債		
土地評価益	317,363	317,550
投資有価証券評価益	121,544	121,544
その他有価証券評価差額金	894,760	935,525
圧縮積立金	600,776	590,675
その他	1,494	1,472
繰延税金負債合計	1,935,939	1,966,769
繰延税金資産の純額	505,065	460,614

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差異の原因となった主な項目別の内訳

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
法定実効税率	30.6%	-
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.7	-
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	0.2	-
住民税均等割等	0.9	-
評価性引当額の増減	0.5	-
持分法投資利益	3.6	-
その他	0.1	-
税効果会計適用後の法人税等の負担率	28.0	-

(注) 当連結会計年度は、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の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため注記を省略している。

(資産除去債務関係)

資産除去債務のうち連結貸借対照表に計上しているもの

1 当該資産除去債務の概要

事務所用土地の不動産賃貸契約に伴う原状回復義務である。

2 当該資産除去債務の金額の算定方法

不動産賃貸契約に伴う原状回復義務のある物件の使用見込期間は11年～38年と見積り、割引率は0.99%～1.41%を使用して資産除去債務の金額を計算している。

3 当該資産除去債務の総額の増減

	前連結会計年度 (自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年 4月 1日 至 2021年 3月31日)
期首残高	16,845千円	16,873千円
時の経過による調整額	27	27
期末残高	16,873	16,900

(賃貸等不動産関係)

当社は、東京都その他の地域において、賃貸用のオフィスビル（土地を含む。）等を所有している。2020年3月期における当該賃貸等不動産に関する賃貸損益は208,744千円の利益（賃貸収益は売上高に、主な賃貸費用は売上原価に計上。）であり、2021年3月期における当該賃貸等不動産に関する賃貸損益は181,377千円の利益（賃貸収益は売上高に、主な賃貸費用は売上原価に計上。）である。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、次のとおりである。

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
連結貸借対照表計上額		
期首残高	3,372,489	3,244,772
期中増減額	127,716	129,293
期末残高	3,244,772	3,374,065
期末時価	7,245,472	7,588,067

(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を控除した金額である。

- 2 期末の時価は、主として不動産鑑定士による「鑑定評価」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なったものを含む）であり、その他の物件については、一定の評価額や適切に市場価格を反映していると考えられる指標に基づいて自社で算定した金額である。

(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や、業績を評価するために定期的に点検を行う対象となっているものである。

当社は、事業内容として「電気設備工事」、「標識等の製造・販売」及び「不動産の賃貸」に区分され、それぞれ事業活動を展開している。従って、当社ではこれらの事業内容を基礎とし「電気設備工事業」、「兼業事業」及び「不動産賃貸事業」の3つを報告セグメントとしている。

「電気設備工事業」は、鉄道電気設備、道路設備、屋内外電気設備、送電線設備の工事を行っている。

「兼業事業」は、ケーブルの接続材料、鉄道標識、道路標識等の製造及び販売を行っている。

「不動産賃貸事業」は、当社が所有する土地、建物等の賃貸を行っている。

2 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産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」における会計処理の方法と概ね同一である。なお、報告セグメント間の取引は、連結会社間の取引であり、市場価格等に基づいている。

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

前連結会計年度(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				調整額	連結財務諸表 計上額
	電気設備 工事業	兼業事業	不動産 賃貸事業	合計		
売上高						
外部顧客への売上高	57,767,655	3,403,233	417,617	61,588,507		61,588,507
セグメント間の内部 売上高又は振替高		1,142,877	57,717	1,200,595	1,200,595	
計	57,767,655	4,546,111	475,335	62,789,102	1,200,595	61,588,507
セグメント利益	7,014,191	300,156	208,744	7,523,093	2,993,558	4,529,534
セグメント資産	44,166,007	2,084,350	4,236,507	50,486,865	29,225,543	79,712,408
その他の項目						
減価償却費	564,086	75,824	114,418	754,329	263,901	1,018,230
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	728,494	216,791	19,904	965,189	1,040,657	2,005,847

- (注) 1 (1) セグメント利益の調整額 2,993,558千円には、セグメント間取引消去12,758千円、各報告セグメントに配分していない全社費用 3,006,316千円が含まれている。全社費用は、報告セグメントに帰属しない一般管理費である。
- (2) セグメント資産の調整額29,225,543千円は、主に各報告セグメントに配分していない全社資産である。
- (3) 報告セグメントごとの負債は、経営資源の配分の決定及び業績評価に使用していないため、記載していない。
- (4) 有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額1,040,657千円は、全社資産の増加によるものである。

2 セグメント利益は、連結損益計算書の営業利益と調整を行っている。

当連結会計年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

(単位：千円)

	報告セグメント				調整額	連結財務諸表 計上額
	電気設備 工事業	兼業事業	不動産 賃貸事業	合計		
売上高						
外部顧客への売上高	51,788,537	3,035,845	376,474	55,200,858		55,200,858
セグメント間の内部 売上高又は振替高		824,240	41,725	865,965	865,965	
計	51,788,537	3,860,086	418,199	56,066,823	865,965	55,200,858
セグメント利益	6,727,754	212,909	181,377	7,122,040	2,901,268	4,220,772
セグメント資産	45,043,710	1,805,186	4,326,023	51,174,920	29,443,125	80,618,046
その他の項目						
減価償却費	585,933	96,133	112,018	794,085	271,732	1,065,818
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	1,445,084	113,117	232,965	1,791,167	457,104	2,248,271

- (注) 1 (1) セグメント利益の調整額 2,901,268千円には、セグメント間取引消去36,378千円、各報告セグメントに配分していない全社費用 2,937,646千円が含まれている。全社費用は、報告セグメントに帰属しない一般管理費である。
- (2) セグメント資産の調整額29,443,125千円は、主に各報告セグメントに配分していない全社資産である。
- (3) 報告セグメントごとの負債は、経営資源の配分の決定及び業績評価に使用していないため、記載していない。
- (4) 有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額457,104千円は、全社資産の増加によるものである。
- 2 セグメント利益は、連結損益計算書の営業利益と調整を行っている。

【関連情報】

前連結会計年度(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内容を開示しているため、記載を省略している。

2 地域ごとの情報

(1) 売上高

海外売上高がないため、記載していない。

(2) 有形固定資産

海外に所在する固定資産がないため、記載していない。

3 主要な顧客ごとの情報

(単位：千円)

顧客の名称又は氏名	売上高	関連するセグメント名
東日本旅客鉄道株	31,493,470	電気設備工事業、兼業事業

当連結会計年度(自 2020年4月1日 至 2021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内容を開示しているため、記載を省略している。

2 地域ごとの情報

(1) 売上高

海外売上高がないため、記載していない。

(2) 有形固定資産

海外に所在する固定資産がないため、記載していない。

3 主要な顧客ごとの情報

(単位：千円)

顧客の名称又は氏名	売上高	関連するセグメント名
東日本旅客鉄道株	29,177,026	電気設備工事業、兼業事業

【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 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

(単位：千円)

	電気設備工事業	兼業事業	不動産賃貸事業	全社	合計
減損損失	5,238			72,530	77,768

当連結会計年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

該当事項なし。

【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】

前連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

該当事項なし。

当連結会計年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

該当事項なし。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

前連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

該当事項なし。

当連結会計年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

該当事項なし。

【関連当事者情報】

関連当事者との取引

連結財務諸表提出会社と関連当事者との取引

1 連結財務諸表提出会社の親会社及び主要株主(会社等の場合に限る。)等

前連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金 (千円)	事業の内容	議決権等の所有 (被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
その他の関係会社	東日本旅客鉄道㈱	東京都渋谷区	200,000,000	旅客鉄道事業	所有 直接 0.0 被所有 直接 17.2	電気設備工事の施工・ 役員の兼任等	電気工事の請負	31,399,190	完成工事未収入金	23,037,135

(注) 1 上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれている。

2 取引条件及び取引条件の決定方針等
一般取引先と同様である。

当連結会計年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金 (千円)	事業の内容	議決権等の所有 (被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
その他の関係会社	東日本旅客鉄道㈱	東京都渋谷区	200,000,000	旅客鉄道事業	所有 直接 0.0 被所有 直接 17.2	電気設備工事の施工・ 役員の兼任等	電気工事の請負	29,092,904	完成工事未収入金	24,030,659

(注) 1 上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれている。

2 取引条件及び取引条件の決定方針等
一般取引先と同様である。

2 連結財務諸表提出会社と同一の親会社をもつ会社等及び連結財務諸表提出会社のその他の関係会社の子会社等

前連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金 (千円)	事業の内容	議決権等の所有 (被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
その他の関係会社の子会社	J R 東日本レンタリース㈱	東京都千代田区	165,000	自動車等の賃貸借及び管理業	所有 直接 なし 被所有 直接 なし	電気設備工 事用車両の リース	軌陸車等 リース料 の支払	279,753	リース債務 (1年内 を含む)	1,172,161

(注) 1 上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれている。

2 取引条件及び取引条件の決定方針等
一般取引先と同様である。

当連結会計年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金 (千円)	事業の内容	議決権等の所有 (被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
その他の関係会社の子会社	J R 東日本レンタリース㈱	東京都千代田区	165,000	自動車等の賃貸借及び管理業	所有 直接 なし 被所有 直接 なし	電気設備工 事用車両の リース	軌陸車等 リース料 の支払	303,887	リース債務 (1年内 を含む)	1,646,469

(注) 1 上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれている。

2 取引条件及び取引条件の決定方針等
一般取引先と同様である。

親会社又は重要な関連会社に関する注記

重要な関連会社の要約財務情報

当連結会計年度において、重要な関連会社は東日本電気エンジニアリング（株）であり、その要約財務情報は以下のとおりである。

（単位：千円）

	前連結会計年度	当連結会計年度
流動資産合計	28,075,031	24,301,523
固定資産合計	21,742,368	25,781,212
流動負債合計	8,478,736	7,150,499
固定負債合計	4,276,376	4,625,760
純資産合計	37,062,285	38,306,475
売上高	39,979,196	38,881,035
税引前当期純利益	3,778,520	2,264,503
当期純利益	2,526,123	1,533,018

(1株当たり情報)

	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
1株当たり純資産額	2,062.95円	2,172.34円
1株当たり当期純利益	144.52円	130.35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、記載していない。

2 1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりである。

	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
親会社株主に帰属する当期純利益 (千円)	3,634,923	3,278,540
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 (千円)	3,634,923	3,278,540
普通株式の期中平均株式数 (株)	25,151,517	25,151,386

(重要な後発事象)

該当事項なし。

【連結附属明細表】

【社債明細表】

該当事項なし。

【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	1,050,000			
1年以内に返済予定のリース債務	272,329	350,018	2.539	
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)	931,532	1,324,839	2.539	2022年～2028年
合計	2,253,862	1,674,858		

(注) 1 平均利率は、期末残高による加重平均利率である。

2 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る。

区分	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)
リース債務	328,043	294,156	280,744	203,855

返済予定期限が5年超のリース債務は218,039千円である。

【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いる。

(2) 【その他】

当連結会計年度における四半期情報等

	第1四半期 連結累計期間 (自 2020年 4月1日 至 2020年 6月30日)	第2四半期 連結累計期間 (自 2020年 4月1日 至 2020年 9月30日)	第3四半期 連結累計期間 (自 2020年 4月1日 至 2020年 12月31日)	第12期 連結会計年度 (自 2020年 4月1日 至 2021年 3月31日)
売上高 (千円)	9,584,667	22,159,708	35,127,938	55,200,858
税金等調整前四半期(当期)純利益(千円)	348,162	1,625,922	2,508,088	4,710,054
親会社株主に帰属する四半期(当期)純利益(千円)	231,092	1,148,963	1,759,244	3,278,540
1株当たり四半期(当期)純利益(円)	9.19	45.68	69.95	130.35

	第1四半期 連結会計期間 (自 2020年 4月1日 至 2020年 6月30日)	第2四半期 連結会計期間 (自 2020年 7月1日 至 2020年 9月30日)	第3四半期 連結会計期間 (自 2020年 10月1日 至 2020年 12月31日)	第4四半期 連結会計期間 (自 2021年 1月1日 至 2021年 3月31日)
1株当たり四半期純利益(円)	9.19	36.49	24.26	60.41

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 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金預金	5,128,792	3,962,258
受取手形	339,960	185,717
完成工事未収入金	1、 2 33,027,090	1、 2 32,987,926
売掛金	361,944	283,986
未成工事支出金	852,647	980,639
材料貯蔵品	45,248	31,762
前払費用	34,084	72,506
その他	289,789	401,235
流動資産合計	40,079,557	38,906,033
固定資産		
有形固定資産		
建物	12,168,371	13,131,316
減価償却累計額	4,644,463	4,934,709
建物(純額)	7,523,908	8,196,607
構築物	2,115,099	2,167,038
減価償却累計額	729,527	805,899
構築物(純額)	1,385,571	1,361,138
機械及び装置	272,015	297,884
減価償却累計額	208,915	228,102
機械及び装置(純額)	63,099	69,782
車両運搬具	240,721	269,814
減価償却累計額	185,603	212,925
車両運搬具(純額)	55,118	56,889
工具器具・備品	793,964	894,570
減価償却累計額	595,887	669,975
工具器具・備品(純額)	198,077	224,595
土地	7,870,149	7,858,149
リース資産	1,903,595	2,255,598
減価償却累計額	864,468	817,603
リース資産(純額)	1,039,126	1,437,995
建設仮勘定	258,678	111,658
有形固定資産合計	18,393,731	19,316,816
無形固定資産		
ソフトウェア	100,397	77,397
ソフトウェア仮勘定	-	252,923
その他	11,287	9,907
無形固定資産合計	111,685	340,227

(単位：千円)

	前事業年度 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
投資その他の資産		
投資有価証券	4,643,334	4,828,639
関係会社株式	1,460,148	1,409,598
出資金	617	617
従業員に対する長期貸付金	40,585	31,818
長期前払費用	64,043	66,305
繰延税金資産	231,568	201,127
その他	260,715	259,306
貸倒引当金	15,505	15,505
投資その他の資産合計	6,685,507	6,781,906
固定資産合計	25,190,924	26,438,950
資産合計	65,270,481	65,344,983
負債の部		
流動負債		
電子記録債務	3,095,177	2,873,617
工事未払金	7,223,861	6,514,051
買掛金	134,700	151,151
短期借入金	1,000,000	-
リース債務	266,683	344,348
未払金	1,528,428	1,190,657
未払費用	447,899	461,912
未払法人税等	1,383,159	1,158,666
未成工事受入金	299,519	122,255
預り金	2,451,915	2,693,575
完成工事補償引当金	8,824	8,986
賞与引当金	1,459,385	1,543,648
役員賞与引当金	38,350	38,350
その他	2,484	36,419
流動負債合計	19,340,388	17,137,641
固定負債		
リース債務	923,116	1,311,666
退職給付引当金	4,968,730	4,881,526
資産除去債務	16,873	16,900
その他	378,285	357,194
固定負債合計	6,287,006	6,567,288
負債合計	25,627,394	23,704,930

(単位：千円)

	前事業年度 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,430,962	1,430,962
資本剰余金		
資本準備金	649,201	649,201
その他資本剰余金	2,539,206	2,539,206
資本剰余金合計	3,188,408	3,188,408
利益剰余金		
利益準備金	220,240	220,240
その他利益剰余金		
別途積立金	15,500,000	16,500,000
圧縮積立金	843,977	831,801
繰越利益剰余金	16,773,251	17,690,327
利益剰余金合計	33,337,469	35,242,370
自己株式	343,046	343,434
株主資本合計	37,613,793	39,518,305
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	2,029,293	2,121,747
評価・換算差額等合計	2,029,293	2,121,747
純資産合計	39,643,086	41,640,053
負債純資産合計	65,270,481	65,344,983

【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月 31日)	当事業年度 (自 2020年 4月 1日 至 2021年 3月 31日)
売上高		
完成工事高	3 54,027,303	3 47,297,376
兼業事業売上高	3 829,247	3 568,415
不動産事業売上高	3 468,724	3 428,038
売上高合計	55,325,276	48,293,830
売上原価		
完成工事原価	46,466,272	40,203,160
商品期首たな卸高	3,193	1,971
当期商品仕入高	689,243	457,730
総仕入高	692,436	459,701
商品期末たな卸高	1,971	2,014
兼業事業売上原価	690,464	457,687
不動産事業売上原価	259,979	250,276
売上原価合計	47,416,717	40,911,125
売上総利益		
完成工事総利益	7,561,030	7,094,216
兼業事業総利益	138,782	110,728
不動産事業総利益	208,744	177,761
売上総利益合計	7,908,558	7,382,705
販売費及び一般管理費		
役員報酬	97,953	92,360
従業員給料及び手当	1,066,559	1,069,816
賞与引当金繰入額	478,818	462,501
役員賞与引当金繰入額	38,350	38,350
退職給付費用	94,469	66,335
法定福利費	215,605	221,805
福利厚生費	87,043	226,676
修繕維持費	31,794	49,217
事務用品費	110,764	74,647
通信交通費	178,650	145,679
動力用水光熱費	49,957	47,632
調査研究費	179,817	76,663
広告宣伝費	37,207	58,290
交際費	24,348	11,433
寄付金	1,291	1,163
地代家賃	124,632	133,611
減価償却費	328,083	342,178
租税公課	255,715	263,140
保険料	6,453	6,599
雑費	452,738	418,354
販売費及び一般管理費合計	3,860,255	3,806,457
営業利益	4,048,303	3,576,248

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月 31日)	当事業年度 (自 2020年 4月 1日 至 2021年 3月 31日)
営業外収益		
受取利息	687	1,138
受取配当金	3 150,431	3 204,685
受取ロイヤリティー	5,412	10,064
物品売却益	-	7,239
雑収入	54,139	103,925
営業外収益合計	210,670	327,052
営業外費用		
支払利息	44,226	49,764
物品売却損	130,385	-
雑支出	7,231	19,657
営業外費用合計	181,842	69,422
経常利益	4,077,131	3,833,878
特別利益		
固定資産売却益	1 1,782	1 7,372
特別利益合計	1,782	7,372
特別損失		
固定資産除売却損	2 22,614	2 61,483
減損損失	77,768	-
特別損失合計	100,382	61,483
税引前当期純利益	3,978,531	3,779,767
法人税、住民税及び事業税	1,323,000	1,206,100
法人税等調整額	57,661	10,323
法人税等合計	1,265,338	1,195,776
当期純利益	2,713,192	2,583,991

【完成工事原価報告書】

区分	注記 番号	前事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)		当事業年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
材料費		14,386,266	31.0	11,183,957	27.8
労務費		560,937	1.2	532,962	1.3
外注費		17,180,709	37.0	14,660,461	36.5
経費		14,338,358	30.8	13,825,778	34.4
(うち人件費)		(8,699,265)	(18.7)	(8,440,258)	(21.0)
計		46,466,272	100.0	40,203,160	100.0

(注) 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いる。

【株主資本等変動計算書】

前事業年度(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	その他資本剰余金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金	
					別途積立金	圧縮積立金	
当期首残高	1,430,962	649,201	2,539,206	3,188,408	220,240	14,500,000	849,595
当期変動額							
剰余金の配当							
当期純利益							
別途積立金の積立						1,000,000	
圧縮積立金の積立							6,558
圧縮積立金の取崩							12,175
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						1,000,000	5,617
当期末残高	1,430,962	649,201	2,539,206	3,188,408	220,240	15,500,000	843,977

	株主資本				評価・換算差額等		純資産合計
	利益剰余金		自己株式	株主資本合計	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
	その他利益剰余金	利益剰余金合計					
	繰越利益剰余金						
当期首残高	15,607,774	31,177,610	343,016	35,453,963	2,561,556	2,561,556	38,015,520
当期変動額							
剰余金の配当	553,333	553,333		553,333			553,333
当期純利益	2,713,192	2,713,192		2,713,192			2,713,192
別途積立金の積立	1,000,000						
圧縮積立金の積立	6,558						
圧縮積立金の取崩	12,175						
自己株式の取得			30	30			30
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)					532,263	532,263	532,263
当期変動額合計	1,165,476	2,159,859	30	2,159,829	532,263	532,263	1,627,565
当期末残高	16,773,251	33,337,469	343,046	37,613,793	2,029,293	2,029,293	39,643,086

当事業年度(自 2020年4月1日 至 2021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	その他資本剰余金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金	
					別途積立金	圧縮積立金	
当期首残高	1,430,962	649,201	2,539,206	3,188,408	220,240	15,500,000	843,977
当期変動額							
剰余金の配当							
当期純利益							
別途積立金の積立						1,000,000	
圧縮積立金の積立							
圧縮積立金の取崩							12,175
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						1,000,000	12,175
当期末残高	1,430,962	649,201	2,539,206	3,188,408	220,240	16,500,000	831,801

	株主資本				評価・換算差額等		純資産合計
	利益剰余金		自己株式	株主資本合計	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
	その他利益剰余金	利益剰余金合計					
	繰越利益剰余金						
当期首残高	16,773,251	33,337,469	343,046	37,613,793	2,029,293	2,029,293	39,643,086
当期変動額							
剰余金の配当	679,090	679,090		679,090			679,090
当期純利益	2,583,991	2,583,991		2,583,991			2,583,991
別途積立金の積立	1,000,000						
圧縮積立金の積立							
圧縮積立金の取崩	12,175						
自己株式の取得			388	388			388
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)					92,454	92,454	92,454
当期変動額合計	917,076	1,904,900	388	1,904,512	92,454	92,454	1,996,966
当期末残高	17,690,327	35,242,370	343,434	39,518,305	2,121,747	2,121,747	41,640,053

【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

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

決算期末日の市場価格等に基づく時価法

(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)

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

未成工事支出金

個別法による原価法

材料貯蔵品

移動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(ただし、1998年4月1日以降取得した建物(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)によっている。

なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっている。

無形固定資産

定額法によっている。

なお、耐用年数については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっている。

また、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いる。

リース資産

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によっている。

4 引当金の計上基準

貸倒引当金

金銭債権の取立不能による損失に備えるため設定しており、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上している。

完成工事補償引当金

完成工事にかかる責任補修費用の支出に備えるため設定しており、完成工事高に対する将来の見積補償額に基づいて計上している。

工事損失引当金

受注工事の損失に備えるため、工事損失の発生が見込まれ、かつ、その金額を合理的に見積もることができる工事について、その損失見積額を計上することとしている。

賞与引当金

従業員に支給する賞与に備えるため、当事業年度に対応する支給見込額を計上している。

役員賞与引当金

役員に支給する賞与に備えるため、当事業年度に対応する支給見込額を計上している。

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いる。

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業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いる。

過去勤務費用については、発生時に一括費用処理することとしている。

数理計算上の差異については、発生時の翌事業年度に一括費用処理している。

5 完成工事高の計上基準

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については工事進行基準（工事の進捗率の見積りは原価比例法）を、その他の工事については工事完成基準を適用している。

なお、工事進行基準による完成工事高は38,020,836千円である。

6 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

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の会計処理の方法は、連結財務諸表における会計処理の方法と異なっている。

消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっている。

ただし、資産に係る控除対象外消費税等は、発生した事業年度の期間費用としている。

(重要な会計上の見積り)

工事進行基準による完成工事高

(1) 当事業年度の財務諸表に計上した金額

完成工事高 38,020,836千円

(2) 識別した項目に係る重要な会計上の見積りの内容に関する情報

連結財務諸表「注記事項(重要な会計上の見積り)」に記載した内容と同一である。

(表示方法の変更)

(「会計上の見積りの開示に関する会計基準」の適用)

「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)を当事業年度の年度末に係る財務諸表から適用し、財務諸表に重要な会計上の見積りに関する注記を記載している。

ただし、当該注記においては、当該会計基準第11項ただし書きに定める経過的な取扱いに従って、前事業年度に係る内容については記載しない。

(貸借対照表関係)

1 関係会社に対する債権債務

	前事業年度 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
完成工事未収入金	23,037,135千円	24,030,659千円

2 債権流動化による売掛債権譲渡高

	前事業年度 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
完成工事未収入金	5,891,030千円	3,987,076千円

(損益計算書関係)

1 固定資産売却益の内訳は、次のとおりである。

	前事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当事業年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
建物	-千円	2,537千円
機械及び装置	419	-
工具器具・備品	-	192
土地	1,362	4,642
計	1,782	7,372

2 固定資産除売却損の内訳は、次のとおりである。

	前事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当事業年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
建物	2,693千円	8,168千円
構築物	2,861	11
機械及び装置	123	39
工具器具・備品	1,124	1,458
土地	1,771	-
撤去費用	14,039	51,805
計	22,614	61,483

3 関係会社との取引高

	前事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当事業年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
売上高	31,480,934千円	29,161,064千円
受取配当金	30,924	84,193

(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178,550千円、関連会社株式55,198千円、前事業年度の貸借対照表計上額は子会社株式178,550千円、関連会社株式55,198千円）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、記載していない。

(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 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
繰延税金資産		
賞与引当金	446,571千円	472,356千円
未払事業税	77,831	66,107
賞与引当金社会保険料	64,224	67,530
退職給付引当金	1,520,431	1,493,747
土地評価損	302,945	302,945
減損損失	12,030	10,034
その他	98,503	107,982
繰延税金資産小計	2,522,538	2,520,704
評価性引当額	362,035	360,001
繰延税金資産合計	2,160,502	2,160,702
繰延税金負債		
土地評価益	310,357	310,357
投資有価証券評価益	121,544	121,544
その他有価証券評価差額金	894,760	935,525
圧縮積立金	600,776	590,675
その他	1,494	1,472
繰延税金負債合計	1,928,933	1,959,575
繰延税金資産(は負債)の純額	231,568	201,127

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差異の原因となった主な項目別の内訳

前事業年度(2020年3月31日)

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の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため注記を省略している。

当事業年度(2021年3月31日)

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の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため注記を省略している。

(重要な後発事象)

該当事項なし。

【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	日本電設工業(株)	704,648	1,364,903
		ヒューリック(株)	321,000	418,905
		大同信号(株)	655,859	396,138
		日本信号(株)	380,750	373,515
		(株)三工社	1,495,000	361,790
		西日本旅客鉄道(株)	55,000	337,425
		(株)三菱UFJフィナンシャル・グループ	401,350	237,478
		三菱HCキャピタル(株)	350,000	233,800
		住友電気工業(株)	100,000	165,800
		東邦電気工業(株)	216,270	145,813
		京成電鉄(株)	36,695	132,835
		三井住友トラスト・ホールディングス(株)	31,238	120,547
		(株)みずほフィナンシャルグループ	60,285	96,395
		東鉄工業(株)	35,339	93,542
		(株)京三製作所	225,225	92,792
		首都圏新都市鉄道(株)	1,400	70,000
		新生テクノス(株)	571,337	46,962
		横浜高速鉄道(株)	600	30,000
		愛知環状鉄道(株)	276	27,600
		関西国際空港土地保有(株)	500	25,000
ジェイエフイーホールディングス(株)他 23社	447,825	57,393		
計		6,090,597	4,828,639	

(注)三菱UFJリース(株)は、2021年4月1日付で、日立キャピタル(株)を吸収合併したことにともない、三菱HCキャピタル(株)に商号変更している。

【有形固定資産等明細表】

資産の種類	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	12,168,371	1,071,081	108,136	13,131,316	4,934,709	383,654	8,196,607
構築物	2,115,099	58,980	7,040	2,167,038	805,899	83,401	1,361,138
機械及び装置	272,015	26,769	900	297,884	228,102	20,047	69,782
車両運搬具	240,721	29,379	286	269,814	212,925	27,608	56,889
工具器具・備品	793,964	128,188	27,583	894,570	669,975	99,699	224,595
土地	7,870,149		12,000	7,858,149			7,858,149
リース資産	1,903,595	680,531	328,527	2,255,598	817,603	281,662	1,437,995
建設仮勘定	258,678	89,096	236,117	111,658			111,658
有形固定資産計	25,622,596	2,084,026	720,591	26,986,031	7,669,215	896,073	19,316,816
無形固定資産							
ソフトウェア				730,148	652,751	39,884	77,397
ソフトウェア仮勘定				252,923			252,923
その他				25,592	15,685	1,380	9,907
無形固定資産計				1,008,664	668,436	41,264	340,227
長期前払費用	72,331	9,554		81,885	15,580	7,292	66,305

(注) 1 当期増加額の内容は次のとおりである。

NR大阪中津ビルリニューアル	建物 構築物	364,206 千円 14,676
秋田支社建替	建物 構築物	179,554 18,446
中央支店リニューアル	建物	185,000
独身寮(パンシオン新松戸)リニューアル	建物 構築物	166,971 6,572
新潟営業所建替	建物 構築物	129,867 13,174
リース資産(工事用車両等)取得	リース資産	680,531

2 無形固定資産の金額が資産の総額の1%以下であるため「当期首残高」、「当期増加額」及び「当期減少額」の記載を省略している。

【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	15,505				15,505
完成工事補償引当金	8,824	8,986	8,824		8,986
賞与引当金	1,459,385	1,543,648	1,459,385		1,543,648
役員賞与引当金	38,350	38,350	38,350		38,350

(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、記載を省略している。

(3) 【その他】

該当事項なし。

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
株券の種類	
剰余金の配当の基準日	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	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
株主名簿管理人	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
取次所	
買取手数料	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	当会社の公告方法は、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り電子公告をすることができないときは、日本経済新聞に掲載する。 公告掲載URL https://www.j-rietec.co.jp/
株主に対する特典	なし

(注) 1 当会社の単元未満株式を有する株主は、その有する単元未満株式について、次に掲げる権利以外の権利を行使することができない。

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

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

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、法第24条の7第1項に規定する親会社等はない。

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おいて関東財務局長に提出した金融商品取引法第25条第1項各号に掲げる書類は、次のとおりである。

(1) 有価証券報告書 及びその添付書類、 確認書	事業年度 (第11期)	自 2019年4月1日 至 2020年3月31日	2020年6月25日 関東財務局長に提出。
(2) 内部統制報告書	事業年度 (第11期)	自 2019年4月1日 至 2020年3月31日	2020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12期 (第1四半期)	自 2020年4月1日 至 2020年6月30日	2020年8月7日 関東財務局長に提出。
	第12期 (第2四半期)	自 2020年7月1日 至 2020年9月30日	2020年11月12日 関東財務局長に提出。
	第12期 (第3四半期)	自 2020年10月1日 至 2020年12月31日	2021年2月10日 関東財務局長に提出。
(4) 四半期報告書の訂正報告書及び確認書	第12期 (第1四半期)	自 2020年4月1日 至 2020年6月30日	2020年8月17日 関東財務局長に提出。
(5) 臨時報告書	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る。		2020年6月26日 関東財務局長に提出。
(6) 臨時報告書の訂正報告書	上記(5)臨時報告書の訂正報告書である。		2020年9月30日 関東財務局長に提出。

第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項なし。

独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

2021年 6月24日

日本リーテック株式会社
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

東京事務所

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 田 島 祥 朗

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 齊 藤 直 樹

< 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」に掲げられている日本リーテック株式会社の2020年4月1日から2021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、日本リーテック株式会社及び連結子会社の2021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。

監査上の主要な検討事項

監査上の主要な検討事項とは、当連結会計年度の連結財務諸表の監査において、監査人が職業的専門家として特に重要であると判断した事項である。監査上の主要な検討事項は、連結財務諸表全体に対する監査の実施過程及び監査意見の形成において対応した事項であり、当監査法人は、当該事項に対して個別に意見を表明するものではない。

工事進行基準の適用における工事原価総額の見積りの合理性	
監査上の主要な検討事項の内容及び決定理由	監査上の対応
<p>日本リーテック株式会社は、注記事項「(重要な会計上の見積り)工事進行基準による完成工事高」に記載のとおり、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については工事進行基準を適用している。当連結会計年度に工事進行基準に基づいて計上された工事収益の金額は、40,680,105千円であり、連結売上高の74%を占めている。</p> <p>工事進行基準は、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適用されるが、適用に当たっては、工事収益総額、工事原価総額及び連結会計年度末における工事進捗度を合理的に見積もる必要がある。</p> <p>工事原価総額は、工事案件ごとの実行予算に基づいて見積もっている。実行予算は、作成時点で入手可能な情報に基づいて工事の完成までに必要となる作業内容や資機材価格について仮定し、作業効率等の諸条件を勘案して工種ごとに積み上げて作成している。また工事着工後も継続的に実行予算と実際発生原価の比較管理を行い、適時に実行予算書の見直しを行う等の原価管理に取り組んでいる。</p> <p>工事原価総額の見積りには、新たな合意による工事契約の変更、工種並びに工法の見直し、工事着工後の作業内容の変更、実行予算作成時に顕在化していなかった事象の発生等、工事の状況変化により変動する可能性があり、不確実性を伴う。</p> <p>以上から、当監査法人は、工事進行基準の適用における工事原価総額の見積りの合理性が、当連結会計年度の連結財務諸表監査において特に重要であり、「監査上の主要な検討事項」に該当すると判断した。</p>	<p>当監査法人は、工事進行基準の適用における工事原価総額の見積りの合理性を評価するため、主に以下の監査手続を実施した。</p> <p>(1) 内部統制の評価</p> <p>工事实行予算の策定プロセスに関連する内部統制の整備及び運用状況の有効性を評価した。評価に当たっては、特に以下に焦点を当てて評価を実施した。</p> <p>作業内容ごとの内訳を十分に調査及び検討した実行予算を作成することを社内遵守させる統制作成された実行予算が経験豊富な上位者による検討を経て、状況の変化を適切に反映する統制</p> <p>(2) 工事原価総額の見積りの合理性の評価</p> <p>工事原価総額の見積りに影響を与える工事の状況変化の有無、それに伴う実行予算の見直しの有無について経営者及び工事責任者に対して質問したほか、主に以下の手続を実施した。</p> <p>当連結会計年度に工事進行基準に基づいて工事収益を計上した工事を対象に、進捗率分析、利益率分析等多面的な分析を実施し、工事の状況変化が工事原価総額の見積りに反映されていない可能性がある工事を特定し、以下の手続を実施した。</p> <ul style="list-style-type: none"> ・当連結会計年度末までの原価発生実績と実行予算を比較し、実行予算の作成精度を評価するとともに、差異内容が実行予算の見直しに反映されているかどうかを確かめた。 ・工程表等のプロジェクト管理資料を閲覧し、工事着工後の状況の変化や実行予算の見直しに関する判断について質問し、回答内容とプロジェクト管理資料の整合性を検討した。

連結財務諸表に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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。

監査役及び監査役会の責任は、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、監査役及び監査役会に対して、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、監査役及び監査役会に対して、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。

監査人は、監査役及び監査役会と協議した事項のうち、当連結会計年度の連結財務諸表の監査で特に重要であると判断した事項を監査上の主要な検討事項と決定し、監査報告書において記載する。ただし、法令等により当該事項の公表が禁止されている場合や、極めて限定的ではあるが、監査報告書において報告することにより生じる不利益が公共の利益を上回ると合理的に見込まれるため、監査人が報告すべきでないと判断した場合は、当該事項を記載しない。

< 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、日本リーテック株式会社の2021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、日本リーテック株式会社が2021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並びに監査役及び監査役会の責任

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。

監査役及び監査役会の責任は、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、監査役及び監査役会に対して、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、監査役及び監査役会に対して、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

-
- 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(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。
 - 2 XBRL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

2021年6月24日

日本リーテック株式会社
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

東京事務所

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 田 島 祥 朗

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 斉 藤 直 樹

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」に掲げられている日本リーテック株式会社の2020年4月1日から2021年3月31日までの第12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、日本リーテック株式会社の2021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。

監査上の主要な検討事項

監査上の主要な検討事項とは、当事業年度の財務諸表の監査において、監査人が職業的専門家として特に重要であると判断した事項である。監査上の主要な検討事項は、財務諸表全体に対する監査の実施過程及び監査意見の形成において対応した事項であり、当監査法人は、当該事項に対して個別に意見を表明するものではない。

工事進行基準の適用における工事原価総額の見積りの合理性	
監査上の主要な検討事項の内容及び決定理由	監査上の対応
<p>日本リーテック株式会社は、注記事項「(重要な会計上の見積り)工事進行基準による完成工事高」に記載のとおり、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については工事進行基準を適用している。当事業年度に工事進行基準に基づいて計上された工事収益の金額は、38,020,836千円であり、売上高の79%を占めている。</p> <p>工事進行基準は、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適用されるが、適用に当たっては、工事収益総額、工事原価総額及び事業年度末における工事進捗度を合理的に見積もる必要がある。</p> <p>工事原価総額は、工事案件ごとの実行予算に基づいて見積もっている。実行予算は、作成時点で入手可能な情報に基づいて工事の完成までに必要となる作業内容や資機材価格について仮定し、作業効率等の諸条件を勘案して工種ごとに積み上げて作成している。また工事着工後も継続的に実行予算と実際発生原価の比較管理を行い、適時に実行予算書の見直しを行う等の原価管理に取り組んでいる。</p> <p>工事原価総額の見積りには、新たな合意による工事契約の変更、工種並びに工法の見直し、工事着手後の作業内容の変更、実行予算作成時に顕在化していなかった事象の発生等、工事の状況変化により変動する可能性があり、不確実性を伴う。</p> <p>以上から、当監査法人は、工事進行基準の適用における工事原価総額の見積りの合理性が、当事業年度の財務諸表監査において特に重要であり、「監査上の主要な検討事項」に該当すると判断した。</p>	<p>連結財務諸表の監査報告書において、「工事進行基準の適用における工事原価総額の見積りの合理性」が監査上の主要な検討事項に該当すると判断し、監査上の対応について記載している。</p> <p>当該記載内容は、個別財務諸表監査における監査上の対応と実質的に同一の内容であることから、監査上の対応に関する具体的な記載を省略する。</p>

財務諸表に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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、継続企業の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。

監査役及び監査役会の責任は、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、監査役及び監査役会に対して、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、監査役及び監査役会に対して、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。

監査人は、監査役及び監査役会と協議した事項のうち、当事業年度の財務諸表の監査で特に重要であると判断した事項を監査上の主要な検討事項と決定し、監査報告書において記載する。ただし、法令等により当該事項の公表が禁止されている場合や、極めて限定的ではあるが、監査報告書において報告することにより生じる不利益が公共の利益を上回ると合理的に見込まれるため、監査人が報告すべきでないと判断した場合は、当該事項を記載しない。

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

- 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(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。
- 2 XBRLデータは監査の対象には含まれていません。