

# 有価証券報告書

(金融商品取引法第24条第1項に基づく報告書)

事業年度 自 平成24年4月1日  
(第66期) 至 平成25年3月31日

株式会社植木組

(E00179)

## 目次

| 表紙                            | 頁  |
|-------------------------------|----|
| 第一部 企業情報                      | 1  |
| 第1 企業の概況                      | 1  |
| 1. 主要な経営指標等の推移                | 1  |
| 2. 沿革                         | 3  |
| 3. 事業の内容                      | 4  |
| 4. 関係会社の状況                    | 5  |
| 5. 従業員の状況                     | 6  |
| 第2 事業の状況                      | 7  |
| 1. 業績等の概要                     | 7  |
| 2. 生産、受注及び販売の状況               | 8  |
| 3. 対処すべき課題                    | 10 |
| 4. 事業等のリスク                    | 10 |
| 5. 経営上の重要な契約等                 | 11 |
| 6. 研究開発活動                     | 11 |
| 7. 財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析 | 12 |
| 第3 設備の状況                      | 14 |
| 1. 設備投資等の概要                   | 14 |
| 2. 主要な設備の状況                   | 14 |
| 3. 設備の新設、除却等の計画               | 15 |
| 第4 提出会社の状況                    | 16 |
| 1. 株式等の状況                     | 16 |
| 2. 自己株式の取得等の状況                | 19 |
| 3. 配当政策                       | 20 |
| 4. 株価の推移                      | 20 |
| 5. 役員の状況                      | 21 |
| 6. コーポレート・ガバナンスの状況等           | 24 |
| 第5 経理の状況                      | 31 |
| 1. 連結財務諸表等                    | 32 |
| 2. 財務諸表等                      | 65 |
| 第6 提出会社の株式事務の概要               | 91 |
| 第7 提出会社の参考情報                  | 92 |
| 1. 提出会社の親会社等の情報               | 92 |
| 2. その他の参考情報                   | 92 |
| 第二部 提出会社の保証会社等の情報             | 93 |
| [監査報告書]                       |    |

## 【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】      | 平成25年6月27日  |
| 【事業年度】     | 第66期（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）  |
| 【会社名】      | 株式会社植木組   |
| 【英訳名】      | UEKI CORPORATION  |
| 【代表者の役職氏名】 | 取締役社長 植木 義明   |
| 【本店の所在の場所】 | 新潟県柏崎市新橋2番8号  |
| 【電話番号】     | 柏崎(0257)23局2200番（大代表）   |
| 【事務連絡者氏名】  | 経理部長 岡本 広幸  |
| 【最寄りの連絡場所】 | 東京都千代田区神田東松下町41番地2  |
| 【電話番号】     | 東京(03)3254局6165番（代表）  |
| 【事務連絡者氏名】  | 東京支店総務部長 飯田 政士  |
| 【縦覧に供する場所】 | 株式会社植木組東京支店<br>（東京都千代田区神田東松下町41番地2）<br>株式会社東京証券取引所<br>（東京都中央区日本橋兜町2番1号） |

## 第一部【企業情報】

### 第1【企業の概況】

#### 1【主要な経営指標等の推移】

##### (1) 連結経営指標等

| 回次                       |      | 第62期       | 第63期       | 第64期       | 第65期       | 第66期       |
|--------------------------|------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 決算年月                     |      | 平成21年3月    | 平成22年3月    | 平成23年3月    | 平成24年3月    | 平成25年3月    |
| 売上高                      | (千円) | 51,713,297 | 42,261,231 | 36,669,336 | 34,981,158 | 37,777,902 |
| 経常利益                     | (千円) | 671,434    | 963,068    | 892,310    | 608,440    | 967,415    |
| 当期純利益(△は当期純損失)           | (千円) | △789,866   | 477,321    | 540,174    | 287,206    | 472,967    |
| 包括利益                     | (千円) | —          | —          | 521,563    | 411,038    | 682,107    |
| 純資産額                     | (千円) | 13,606,661 | 14,007,983 | 14,456,627 | 14,733,724 | 15,282,707 |
| 総資産額                     | (千円) | 48,938,002 | 40,730,639 | 36,852,598 | 39,077,879 | 37,374,040 |
| 1株当たり純資産額                | (円)  | 410.26     | 422.45     | 434.22     | 442.57     | 459.06     |
| 1株当たり当期純利益(△は1株当たり当期純損失) | (円)  | △23.27     | 14.39      | 16.29      | 8.67       | 14.28      |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益        | (円)  | —          | —          | —          | —          | —          |
| 自己資本比率                   | (%)  | 27.8       | 34.4       | 39.0       | 37.5       | 40.7       |
| 自己資本利益率                  | (%)  | △5.6       | 3.5        | 3.8        | 2.0        | 3.2        |
| 株価収益率                    | (倍)  | —          | 9.0        | 13.6       | 22.8       | 14.2       |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー         | (千円) | △779,637   | 5,075,248  | 3,493,587  | △1,162,948 | 748,199    |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー         | (千円) | △2,913,309 | 433,003    | △593,003   | △544,739   | △458,759   |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー         | (千円) | 4,551,112  | △3,790,586 | △3,223,558 | △241,056   | △487,938   |
| 現金及び現金同等物の期末残高           | (千円) | 5,271,954  | 6,989,620  | 6,666,646  | 4,717,901  | 4,519,402  |
| 従業員数                     | (人)  | 863        | 885        | 899        | 898        | 895        |

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 第62期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。なお、第63期、第64期、第65期及び第66期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

3. 第62期の株価収益率については、当期純損失を計上しているため記載しておりません。

## (2) 提出会社の経営指標等

| 回次                            | 第62期       | 第63期       | 第64期       | 第65期       | 第66期       |
|-------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 決算年月                          | 平成21年3月    | 平成22年3月    | 平成23年3月    | 平成24年3月    | 平成25年3月    |
| 売上高 (千円)                      | 46,625,533 | 37,673,437 | 32,191,609 | 31,134,080 | 33,428,809 |
| 経常利益 (千円)                     | 546,069    | 1,159,230  | 660,621    | 505,747    | 759,753    |
| 当期純利益 (△は当期純損失) (千円)          | △718,084   | 415,461    | 355,867    | 234,779    | 358,978    |
| 資本金 (千円)                      | 5,315,671  | 5,315,671  | 5,315,671  | 5,315,671  | 5,315,671  |
| 発行済株式総数 (株)                   | 34,367,644 | 34,367,644 | 34,367,644 | 34,367,644 | 34,367,644 |
| 純資産額 (千円)                     | 12,255,090 | 12,594,552 | 12,791,780 | 13,012,572 | 13,443,054 |
| 総資産額 (千円)                     | 45,181,948 | 37,578,159 | 34,103,609 | 35,802,611 | 33,985,950 |
| 1株当たり純資産額 (円)                 | 369.51     | 379.82     | 386.01     | 392.77     | 405.80     |
| 1株当たり配当額 (円)                  | 3.00       | 4.00       | 4.00       | 4.00       | 4.00       |
| (内1株当たり中間配当額) (円)             | (-)        | (-)        | (-)        | (-)        | (-)        |
| 1株当たり当期純利益 (△は1株当たり当期純損失) (円) | △21.15     | 12.53      | 10.74      | 7.09       | 10.84      |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益 (円)         | -          | -          | -          | -          | -          |
| 自己資本比率 (%)                    | 27.1       | 33.5       | 37.5       | 36.3       | 39.6       |
| 自己資本利益率 (%)                   | △5.6       | 3.3        | 2.8        | 1.8        | 2.7        |
| 株価収益率 (倍)                     | -          | 10.3       | 20.7       | 27.9       | 18.7       |
| 配当性向 (%)                      | -          | 31.9       | 37.2       | 56.4       | 36.9       |
| 従業員数 (人)                      | 576        | 575        | 573        | 565        | 563        |

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 第62期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。なお、第63期、第64期、第65期及び第66期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

3. 第62期の株価収益率については、当期純損失を計上しているため記載しておりません。

## 2【沿革】

明治18年、初代植木亀之助が「植木組」を創業し、土木・建築工事の請負に従事したのが当社の起源であります。

|         |   |
|---------|---|
| 昭和23年7月 | 株式会社植木組を設立  |
| 昭和26年9月 | 建設業法により新潟県知事登録(イ)第2号の登録を完了  |
| 昭和32年4月 | 建設業法により建設大臣登録(ニ)第5494号の登録を完了  |
| 昭和47年1月 | 宅地建物取引業法による新潟県知事免許(1)第1010号を取得  |
| 昭和48年9月 | 当社株式を新潟証券取引所に上場   |
| 昭和49年1月 | 建設業法改正により、建設大臣許可(特-48)第2805号、建設大臣許可(般-48)第2805号の許可を受けました。(以後3年ごとに更新、なお、平成7年1月より5年ごとに更新) |
| 昭和52年7月 | 北陸施設工業株式会社を設立(現・連結子会社)  |
| 昭和54年4月 | 宅地建物取引業法により、建設大臣免許(1)第2677号の許可を受けました。(以後3年ごとに更新)  |
| 昭和54年6月 | 植木不動産株式会社を設立(現・連結子会社)   |
| 昭和57年7月 | 当社株式を東京証券取引所市場第二部に上場  |
| 昭和59年6月 | 当社株式を東京証券取引所市場第一部に指定  |
| 昭和60年7月 | 株式会社ユニテックを設立(現・連結子会社)   |
| 昭和61年1月 | 株式会社アスカを設立(現・連結子会社)   |
| 昭和63年1月 | 株式会社ホームテリアユーを設立(現・連結子会社)  |
| 平成3年4月  | 株式会社エコー・ユーを設立   |
| 平成8年4月  | 株式会社植木環境緑化を設立(平成19年4月株式会社植木機工に吸収合併のため解散)  |
| 平成9年9月  | 株式会社はまなす保険企画を設立(現・連結子会社)  |
| 平成11年4月 | 株式会社エコー・ユーの社名を株式会社植木機工としました。(現・連結子会社)   |
| 平成15年9月 | 株式会社さくら介護サービスを設立(現・連結子会社)   |
| 平成16年1月 | 株式会社リスペクトを設立(平成18年6月清算終了)   |
| 平成17年6月 | 高浜観光開発株式会社を第三者割当増資引受により子会社化(現・連結子会社)  |
| 平成22年7月 | 株式会社村田電気商會を株式取得により子会社化(現・連結子会社)   |

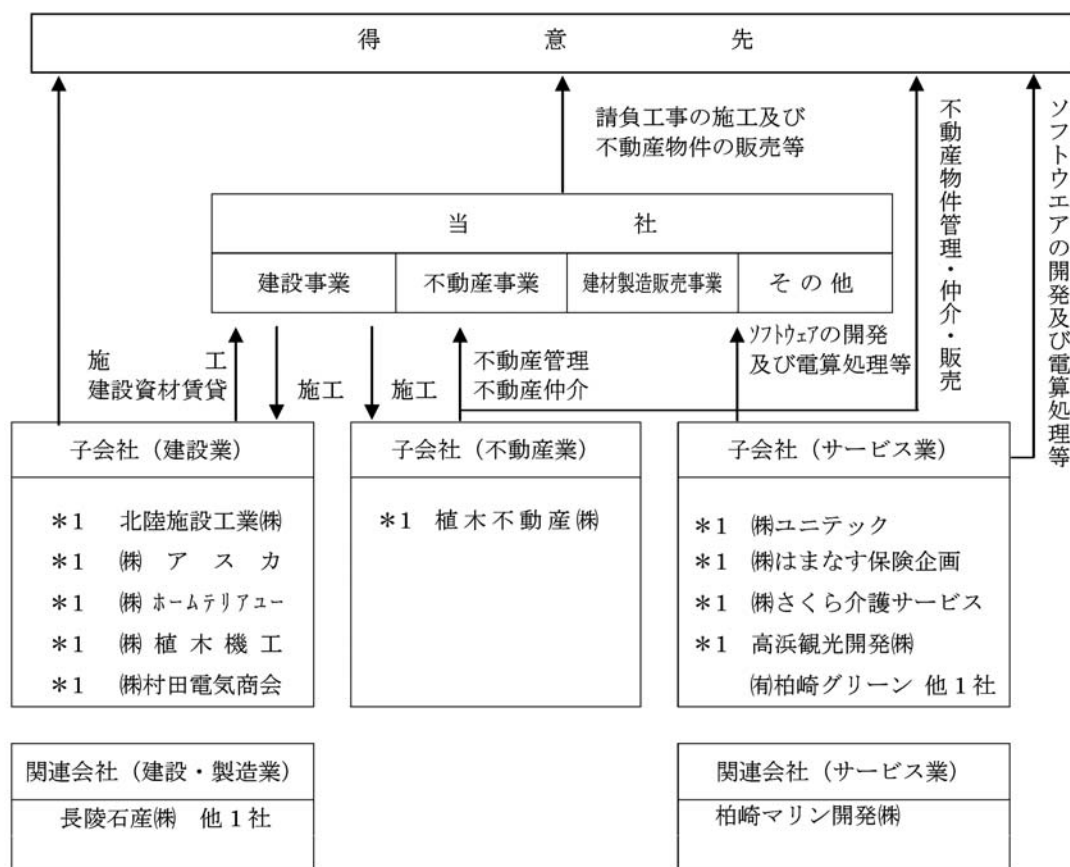
### 3 【事業の内容】

当社のグループは、子会社12社及び関連会社3社で構成され、建設事業、不動産事業を主な事業としており、その他の事業では建材製造販売等の事業、ソフトウェアの開発及び販売事業、福祉介護事業、ゴルフ場運営事業等各事業に関連するサービスを展開しております。

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

|          |  |
|----------|--|
| 建設事業     | 当社が建設工事の受注、施工を行うほか、北陸施設工業(株)4社が建設工事の受注、施工を行っており、(株)植木機工が建設資材の賃貸事業を行っております。   |
| 不動産事業    | 当社が不動産の売買、賃貸及び開発に関する事業を行っているほか、子会社の植木不動産(株)が不動産事業を行っております。当社は植木不動産(株)が行っている宅地開発事業等について工事の一部を受注しております。  |
| 建材製造販売事業 | 当社が建設資材の製造販売を行っており、自社で使用するほか、一部の建設事業を営む子会社へ販売しております。   |
| その他      | その他の主な事業として、子会社の(株)ユニテックがソフトウェアの開発及び販売事業を行っており、当社はソフトウェアの開発等を発注しております。また、(株)はまなす保険企画が損害保険代理事業を、(株)さくら介護サービスが有料老人ホームの運営事業を、高浜観光開発(株)がゴルフ場の運営事業を行っております。 |

事業系統図を示すと次のとおりです。



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

#### 4【関係会社の状況】

| 名称                    | 住所     | 資本金<br>(千円) | 主要な事業の<br>内容 | 議決権に<br>対する提<br>出会社の<br>所有割合<br>(%) | 関係内容   |
|-----------------------|--------|-------------|--------------|-------------------------------------|--|
| (連結子会社)<br>北陸施設工業株式会社 | 新潟県長岡市 | 50,000      | 建設事業         | 100                                 | 当社の建設事業において<br>施工協力しております。<br>役員の兼務 1名         |
| 植木不動産株式会社             | 新潟県柏崎市 | 300,000     | 不動産事業        | 100                                 | 当社の不動産管理等を行<br>っております。<br>役員の兼務 3名<br>資金援助あり。  |
| 株式会社ユニテック             | 同上     | 50,000      | その他          | 100                                 | 当社グループのソフトウ<br>ェアの開発等を行って<br>おります。<br>役員の兼務 2名 |
| 株式会社アスカ               | 同上     | 25,000      | 建設事業         | 100                                 | 当社の建設事業において<br>施工協力しております。<br>役員の兼務 1名         |
| 株式会社ホームテリアユー          | 同上     | 50,000      | 建設事業         | 100                                 | 当社の建設事業において<br>施工協力しております。<br>役員の兼務 3名         |
| 株式会社植木機工              | 同上     | 90,000      | 建設事業<br>その他  | 100                                 | 当社グループの建設資材<br>の賃貸等を行って<br>おります。<br>役員の兼務 2名   |
| 株式会社はまなす保険企画          | 同上     | 10,000      | その他          | 100<br>(100)                        | 当社グループの損害保険<br>代理事業を行って<br>おります。               |
| 株式会社さくら介護サー<br>ビス     | 同上     | 30,000      | その他          | 100                                 | 役員の兼務 2名<br>資金援助あり。                            |
| 高浜観光開発株式会社            | 同上     | 90,000      | その他          | 53.5                                | 役員の兼務 1名<br>資金援助あり。                            |
| 株式会社村田電気商会            | 同上     | 20,000      | 建設事業         | 58.3                                | 当社の建設事業において<br>施工協力しております。                     |

- (注) 1. 主要な事業の内容欄には、セグメントの名称を記載しております。  
2. 特定子会社に該当する会社はありません。  
3. 有価証券届出書又は有価証券報告書を提出している会社はありません。  
4. 議決権に対する提出会社の所有割合の( )は、間接所有割合で内数であります。  
5. 上記10社の他、小規模な非連結子会社が2社あります。



## 5【従業員の状況】

### (1) 連結会社の状況

平成25年3月31日現在

| セグメントの名称 | 従業員数（人） |
|----------|---------|
| 建設事業     | 690     |
| 不動産事業    | 16      |
| 建材製造販売事業 | 11      |
| 報告セグメント計 | 717     |
| その他      | 178     |
| 合計       | 895     |

(注) 従業員数は就業人員であります。

### (2) 提出会社の状況

平成25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（円） |
|---------|---------|-----------|-----------|
| 563     | 45.8    | 20.9      | 5,402,469 |

| セグメントの名称 | 従業員数（人） |
|----------|---------|
| 建設事業     | 548     |
| 不動産事業    | 4       |
| 建材製造販売事業 | 11      |
| 合計       | 563     |

(注) 1. 従業員数は就業人員であります。  
2. 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。

### (3) 労働組合の状況

労働組合はありません。なお、労使間において特記すべき事項はありません。

## 第2【事業の状況】

### 1【業績等の概要】

#### (1) 業績

当連結会計年度におけるわが国経済は、円高の進行や世界経済の低迷により、生産や消費が弱含むなど、長引くデフレから脱却できず、全体として減速傾向が払拭できない状況でした。しかしながら、昨年末の総選挙により誕生した、新政権による大胆な金融政策及び財政政策により、年明けから景気回復への期待が高まりました。

一方、当社グループの中核である建設産業においては、激しい受注競争、労務・資材の不足及び単価の値上げ、次世代を担う人材不足等により、建設業を取り巻く経営環境は引き続き厳しいものがあります。

このような経営環境の中、当社グループは、市場の変化に即した経営資源配分、顧客志向、コスト削減の徹底に全力で取り組みました。その結果、受注高は、369億6百万円（前期比1.9%増）、売上高は、377億77百万円（同8.0%増）となりました。なお、発注者別受注高割合では、官庁工事が約39%、民間工事が約61%となりました。また、完成工事高割合においては、土木工事が約57%、建築工事が約43%となりました。

営業利益面につきましては、営業利益は、9億53百万円（同69.0%増）、経常利益は、9億67百万円（同59.0%増）、当期純利益は、4億72百万円（同64.7%増）となりました。これは、建設事業において前期からの土木部門の繰越工事が、前期比約50%増と例年になく多く、大型工事をはじめその施工が順調に推移したため、売上高が増加し、コスト低減努力により、工事採算性も向上したことが大きな要因です。

セグメントの業績は次のとおりです。

#### (建設事業)

建設事業におきましては、前期からの繰越工事が増加したことにより、売上高は339億59百万円（前期比7.5%増）となりました。利益面につきましては、徹底した工程管理により生産性の向上が図られ、セグメント利益は5億56百万円（同103.6%増）となりました。

#### (不動産事業)

不動産事業におきましては、宅地造成販売の増加により売上高は11億96百万円（同25.4%増）となり、セグメント利益は1億56百万円（同14.2%増）となりました。

#### (建材製造販売事業)

建材製造販売事業におきましては、売上高は5億62百万円（同1.6%増）となり、セグメント利益は1億79百万円（同7.8%増）となりました。

#### (その他)

その他の事業におきましては、ソフトウェア関連事業、有料老人ホーム運営事業を中心に、売上高は20億59百万円（同9.3%増）となりました。利益面につきましては、ソフトウェア開発の売上が増加したことなどによりセグメント利益は1億1百万円（同348.6%増）となりました。

なお、上記金額には消費税等は含まれておりません。

#### (2) キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度における現金及び現金同等物（以下、「資金」という。）は、前連結会計年度末に比べ1億98百万円減少し、当連結会計年度期末には45億19百万円となりました。

各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりです。

##### (営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果得られた資金は7億48百万円（前期は使用した資金11億62百万円）となりました。これは主に受取手形・完成工事未収入金が前期に比べ23億85百万円減少したことによるものであります。

##### (投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果使用した資金は4億58百万円（前期は使用した資金5億44百万円）となりました。これは主に有形固定資産の取得による支出5億32百万円によるものであります。

##### (財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果使用した資金は4億87百万円（前期は使用した資金2億41百万円）となりました。これは主に短期・長期をあわせた借入金による純支出2億64百万円と、配当金の支払額1億33百万円によるものであります。

## 2【生産、受注及び販売の状況】

### (1) 受注実績（連結）

| セグメントの名称 | 前連結会計年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日)<br>(千円) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日)<br>(千円) |
|----------|--|--|
| 建設事業     | 32,779,453                                       | 33,138,970 (1.1%増)                               |
| 不動産事業    | 954,134  | 1,196,273 (25.4%増)                               |
| 建材製造販売事業 | 553,786  | 562,468 (1.6%増)                                  |
| 報告セグメント計 | 34,287,374                                       | 34,897,712 (1.8%増)                               |
| その他      | 1,939,162  | 2,008,621 (3.6%増)                                |
| 合計       | 36,226,537                                       | 36,906,333 (1.9%増)                               |

### (2) 売上実績（連結）

| セグメントの名称 | 前連結会計年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日)<br>(千円) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日)<br>(千円) |
|----------|--|--|
| 建設事業     | 31,588,999                                       | 33,959,894 (7.5%増)                               |
| 不動産事業    | 954,134  | 1,196,273 (25.4%増)                               |
| 建材製造販売事業 | 553,786  | 562,468 (1.6%増)                                  |
| 報告セグメント計 | 33,096,920                                       | 35,718,635 (7.9%増)                               |
| その他      | 1,884,238  | 2,059,266 (9.3%増)                                |
| 合計       | 34,981,158                                       | 37,777,902 (8.0%増)                               |

- (注) 1. 上記金額には消費税等に相当する額は含まれておりません。なお、以下の各項目についても同様であります。  
2. 当社グループでは生産実績を定義することが困難であるため「生産の状況」は記載しておりません。

なお、参考のため提出会社単独の事業の状況は次のとおりであります。

建設事業における受注工事高及び完成工事高の状況

#### ① 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<br>工事高<br>(千円) | 当期受注<br>工事高<br>(千円) | 計<br>(千円)  | 当期完成<br>工事高<br>(千円) | 次期繰越<br>工事高<br>(千円) |
|--------------------------------------|------|---------------------|---------------------|------------|---------------------|---------------------|
| 前事業年度<br>(自平成23年4月1日<br>至平成24年3月31日) | 土木工事 | 8,076,380           | 18,535,931          | 26,612,311 | 14,723,199          | 11,889,112          |
|                                      | 建築工事 | 8,736,312           | 12,546,532          | 21,282,844 | 15,084,515          | 6,198,328           |
|                                      | 計    | 16,812,693          | 31,082,463          | 47,895,156 | 29,807,715          | 18,087,441          |
| 当事業年度<br>(自平成24年4月1日<br>至平成25年3月31日) | 土木工事 | 11,889,112          | 17,276,281          | 29,165,394 | 18,167,855          | 10,997,538          |
|                                      | 建築工事 | 6,198,328           | 13,753,877          | 19,952,206 | 13,995,473          | 5,956,732           |
|                                      | 計    | 18,087,441          | 31,030,158          | 49,117,600 | 32,163,329          | 16,954,271          |

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

② 受注工事高の受注方法別比率

工事の受注方法は、特命と競争に大別されます。

| 期別  | 区分   | 特命 (%) | 競争 (%) | 計 (%) |
|---|------|--------|--------|-------|
| 前事業年度<br>(自 平成23年 4月 1日<br>至 平成24年 3月31日) | 土木工事 | 34.0   | 66.0   | 100   |
|   | 建築工事 | 34.7   | 65.3   | 100   |
| 当事業年度<br>(自 平成24年 4月 1日<br>至 平成25年 3月31日) | 土木工事 | 25.1   | 74.9   | 100   |
|   | 建築工事 | 50.5   | 49.5   | 100   |

(注) 百分比は請負金額比です。

③ 完成工事高

| 期別  | 区分   | 官公庁<br>(千円) | 民間<br>(千円) | 計<br>(千円)  |
|---|------|-------------|------------|------------|
| 前事業年度<br>(自 平成23年 4月 1日<br>至 平成24年 3月31日) | 土木工事 | 7,550,344   | 7,172,855  | 14,723,199 |
|   | 建築工事 | 2,606,272   | 12,478,242 | 15,084,515 |
|   | 計    | 10,156,617  | 19,651,097 | 29,807,715 |
| 当事業年度<br>(自 平成24年 4月 1日<br>至 平成25年 3月31日) | 土木工事 | 9,548,332   | 8,619,523  | 18,167,855 |
|   | 建築工事 | 2,299,642   | 11,695,830 | 13,995,473 |
|   | 計    | 11,847,975  | 20,315,353 | 32,163,329 |

(注) 1. 完成工事のうち主なものは、次のとおりです。

前事業年度

J F Eエンジニアリング株式会社

新潟県

新潟市

東日本旅客鉄道株式会社

株式会社ヤオコー

当事業年度

柏崎市

しなの鉄道(株)

新潟県流域下水道事務所

国土交通省

柏崎市

新潟市新焼却場施設建設(その2)工事

巻高校管理普通教室棟・学習情報棟建築工事

(仮称)食育・花育センター建設工事

北陸幹赤沼Bi新設工事

(仮称)ヤオコー市川中国分店新築工事

市会第1号(仮称)新市民会館建設(建築本体)工事

中軽井沢構内改良に伴う停車場設備その他改良工事

西川流域下水道(西川処理区)西川処理場汚泥消化槽築造工事

中央合同庁舎第5号館別館改修(11)建築その他工事

教小第4号 枇杷島小学校グラウンド整備工事

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

前事業年度 該当する相手先はありません。

当事業年度 同上

④ 次期繰越工事高(平成25年3月31日現在)

| 区分   | 官公庁       | 民間        | 合計(千円)     |
|------|-----------|-----------|------------|
| 土木工事 | 8,127,616 | 2,869,922 | 10,997,538 |
| 建築工事 | 1,493,303 | 4,463,429 | 5,956,732  |
| 計    | 9,620,919 | 7,333,351 | 16,954,271 |

(注) 次期繰越工事のうち主なものは、次のとおりであります。

小小白鳥東土地区画整理組合

(宗)宝徳稲荷大社

東北地方整備局 仙台河川国道事務所

小小白鳥東土地区画整理事業造成工事

寶徳山稲荷大社 祖霊殿、宿泊棟、渡り廊下他改修工事

仙台湾南部海岸中浜工区坂元地区北第3復旧工事

平成26年3月完成予定

平成25年10月完成予定

平成25年10月完成予定

### 3 【対処すべき課題】

東北地域を中心とした復旧復興事業の執行をはじめとした公共投資の増大が見込まれる中、当社グループの中核を成す建設事業を推進するにあたり、次世代を担う人材の不足、高齢化が建設業全体の問題としても懸念されております。

中期経営計画において、「人が育つ環境づくり」を経営課題として取り上げ、全グループを通じた人材交流、育成を中長期的に図り、1人当たり生産性を向上させることを数値目標に掲げ、社員一人一人の能力とパフォーマンスの向上を全社を挙げて取り組んでおります。また、公共工事においては、総合評価方式の導入により技術提案力が重視されてきています。このような状況下において、技術力と営業力の一層の向上を図り、社会・経済の動きに即応した顧客対応が重要であると認識しております。このため、営業、設計、施工部門が一体となった受注活動を強化しています。

### 4 【事業等のリスク】

有価証券報告書に記載した事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、有価証券報告書提出日現在において投資者の判断に重要な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ります。なお、当社グループは、これらのリスク発生の可能性を認識した上で、発生の回避および発生した場合の対応に努める所存であります。

#### (1) 受注環境の変化について

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

#### (2) 取引先の信用リスクについて

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

#### (3) 資材価格の変動について

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

#### (4) 資産保有リスクについて

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

#### (5) 退職給付債務について

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

#### (6) 繰延税金資産について

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

#### (7) 法的規制について

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

## 5 【経営上の重要な契約等】

特記事項はありません。

## 6 【研究開発活動】

(建設事業)

当社においては、現在、土木分野に重点をおいて研究開発を行っております。当連結会計年度における研究開発費は約16百万円でありました。また、当社の当連結会計年度の主な研究テーマは次のとおりであります。

- ①管更生工法（S R C T工法）の多目的利用
- ②セシウム吸着シートの開発

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

## 7【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

当連結会計年度の財政状態および経営成績の分析は、以下のとおりです。

なお、文中の将来に関する事項は、有価証券報告書提出日現在において当社グループが判断したものであります。

### (1)重要な会計方針及び見積り

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

### (2)当連結会計年度の経営成績の分析

当社グループの当連結会計年度の経営成績は、当社グループの中核となる建設事業において前期からの土木部門の繰越工事が増加したことに加え、徹底した工程管理により施工が順調に推移したことにより、売上高は377億77百万円（前期比8.0%増）となりました。

利益面では、売上高の増加とともに、コスト削減の徹底に全力で取り組みました結果、売上総利益は39億58百万円（同16.3%増）、営業利益は9億53百万円（同69.0%増）、経常利益は9億67百万円（同59.0%増）、当期純利益は4億72百万円（同64.7%増）となりました。

### (3)経営戦略の現状と見通し

今後、わが国経済は、緊急経済対策に伴う公共投資の押し上げ期待や円安を通じた輸出の改善などにより、経済成長率が回復する見込みです。

また、消費税引き上げ前の耐久財消費や住宅投資の駆け込み需要が景気押し上げに寄与すると予想される中、建設市場においては、大型の補正予算と新年度予算をあわせた15ヶ月予算が編成され、建設投資は短期的には、増加が予想されているものの、増加する地域が東北エリアに限定される恐れもあり、先行き不透明な状況にあります。

このような環境のもと、当社グループは「企業グループ価値の最大化」を目指し、グループの事業ミックス、総合力を最大限に活かし、市場の変化に柔軟に対応した新たな事業開発に取り組んでまいります。事業領域面につきましては、環境保全を重視し、建設業を核として、介護福祉や不動産事業、エネルギー・エンジニアリング分野など幅広い領域で、地域の問題の解決を目指し、お客様が満足できるサービスを提供し、業績の向上に努める所存であります。

平成26年3月期(平成25年度)の通期業績予測につきましては、復興事業をはじめとした公共投資の増大に臨機応変に対応し、社会資本整備の核である建設業としての使命を果たす所存であります。しかしながら、今後、建設資材不足や価格高騰、技術員不足が顕著になると予測されることから、売上高は概ね横ばいを見込むものの、利益面につきましては、営業利益、経常利益、当期純利益いずれも減少を見込んでおります。

### (4)財政状態の分析

#### (資産の部)

当連結会計年度末の総資産は、売上債権の順調な回収により、373億74百万円となり、前連結会計年度末に比べ17億3百万円減少いたしました。その主な要因といたしましては、受取手形・完成工事未収入金等が23億85百万円減少したことによりです。

#### (負債の部)

負債の部におきましては、負債合計は220億91百万円となり、前連結会計年度末に比べ22億52百万円減少いたしました。その主な要因といたしましては、支払手形・工事未払金等が16億52百万円、未成工事受入金が3億85百万円それぞれ減少したことによりです。

#### (純資産の部)

純資産の部におきましては、純資産合計は152億82百万円となり、前連結会計年度末に比べ5億48百万円増加いたしました。その主な要因といたしましては、当期純利益の増加に加え、株価の持ち直しにより、その他有価証券評価差額金が増加したことによるものです。

### (5)キャッシュ・フローの状況の分析

当社グループの資金状況は、営業活動によるキャッシュ・フローでは、7億48百万円の収入超過となりました。これは主に受取手形・完成工事未収入金が増加したことによるものであります。

投資活動によるキャッシュ・フローでは4億58百万円の支出超過となりました。これは主に有形固定資産の取得による支出5億32百万円によるものであります。

財務活動によるキャッシュ・フローでは4億87百万円の支出超過となりました。これは主に短期・長期をあわせ

た借入金による純支出2億64百万円と、配当金の支払額1億33百万円によるものであります。

(キャッシュ・フローの指標)

|                      | 平成21年3月期 | 平成22年3月期 | 平成23年3月期 | 平成24年3月期 | 平成25年3月期 |
|----------------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 自己資本比率(%)            | 27.8     | 34.4     | 39.0     | 37.5     | 40.7     |
| 時価ベースの自己資本比率(%)      | 8.7      | 10.6     | 20.1     | 16.8     | 18.0     |
| キャッシュ・フロー対有利子負債比率(年) | —        | 2.0      | 2.1      | —        | 9.2      |
| インタレスト・カバレッジ・レシオ(倍)  | —        | 52.2     | 42.5     | —        | 11.7     |

(注) 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

1. 各指標は、いずれも連結ベースの財務数値により計算しております。
2. 株式時価総額は、期末株価終値×期末発行済株式総数により算出しております。
3. 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・フローを使用しております。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利子を支払っている全ての負債を対象としております。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おります。
4. 平成21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記載しておりません。
5. 平成24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記載しておりません。



### 第3【設備の状況】

#### 1【設備投資等の概要】

当社グループでは、建設事業及び不動産事業を中心に5億35百万円の設備投資を実施しました。

(建設事業)

当社及び建設事業を営む一部の子会社において60百万円の設備投資を行いました。その主なものは、アスファルトフィニッシャー等建設機械の新規入替によるものであります。

(不動産事業)

当社及び不動産事業を営む子会社である植木不動産(株)において4億70百万円の設備投資を行いました。その主なものは、賃貸用ビルの建設等によるものであります。

なお、当連結会計年度において重要な設備の除却、売却等はありません。

#### 2【主要な設備の状況】

(1) 提出会社

平成25年3月31日現在

| 事業所<br>(所在地)               | 帳簿価額 (千円)   |               |                     |           |        |         | 従業員<br>数<br>(人) |     |
|----------------------------|-------------|---------------|---------------------|-----------|--------|---------|-----------------|-----|
|                            | 建物及び構<br>築物 | 機械装置及<br>び運搬具 | 土地                  |           | リース資産  | その他     |                 | 合計  |
|                            |             |               | (面積㎡)               | 金額        |        |         |                 |     |
| 本社・柏崎支店<br>(新潟県柏崎市) (注3、4) | 1,528,328   | 229,394       | 520,164<br>(10,772) | 3,073,246 | 39,244 | 173,920 | 5,044,133       | 268 |
| 東京支店<br>(東京都千代田区) (注3、4)   | 330,536     | 322           | 2,321<br>(928)      | 829,202   | —      | 1,606   | 1,161,667       | 75  |
| 東北支店<br>(仙台市青葉区)           | 6,946       | —             | 521                 | 16,307    | —      | 200     | 23,453          | 31  |
| 新潟支店<br>(新潟市中央区) (注4)      | 129,061     | 4,014         | 6,982               | 801,264   | —      | 614     | 934,954         | 48  |
| 長岡支店<br>(新潟県長岡市) (注3、4)    | 38,648      | 59            | 12,724<br>(1,400)   | 425,646   | —      | 565     | 464,919         | 47  |
| 上越支店<br>(新潟県上越市) (注4)      | 161,123     | 15,107        | 23,896              | 390,232   | —      | 1,035   | 567,499         | 54  |
| 長野支店<br>(長野県長野市) (注3、4)    | 28,063      | 112           | 1,496<br>(420)      | 66,762    | —      | 87      | 95,025          | 15  |
| 金沢営業所<br>(石川県金沢市) (注3、4)   | 98,299      | —             | 315<br>(8,353)      | 28,633    | —      | 26      | 126,959         | 7   |
| 十日町営業所<br>(新潟県十日町市) (注3)   | 6,274       | 63            | 542<br>(1,008)      | 34,654    | —      | —       | 40,991          | 18  |

(注) 1. 帳簿価額に建設仮勘定は含めておりません。

2. 提出会社は建設事業の他に不動産事業、建材製造販売事業等を営んでおりますが、大半の設備は建設事業に使用されておりますので、セグメントごとに分類せず、主要な事業所ごと一括して記載しております。

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

4. 土地建物のうち賃貸中の主なもの

| 事業所     | 土地 (㎡) | 建物 (㎡) |
|---------|--------|--------|
| 本社・柏崎支店 | 27,411 | 8,075  |
| 東京支店    | 723    | 382    |
| 新潟支店    | 1,156  | 586    |
| 長岡支店    | 4,257  | —      |
| 上越支店    | —      | 1,051  |
| 長野支店    | 573    | 264    |
| 金沢営業所   | —      | 1,808  |

## (2) 国内子会社

平成25年3月31日現在

| 会社名              | 事業所<br>(所在地) | セグメントの<br>名称 | 帳簿価額 (千円)       |                   |           |           |           |        |           | 従業員数<br>(人) |
|------------------|--------------|--------------|-----------------|-------------------|-----------|-----------|-----------|--------|-----------|-------------|
|                  |              |              | 建物及<br>び構築<br>物 | 機械装<br>置及び<br>運搬具 | 土地        |           | リース資<br>産 | その他    | 合計        |             |
|                  |              |              |                 |                   | 面積 (㎡)    | 金額        |           |        |           |             |
| 北陸施設工業(株)        | 新潟県長岡市       | 建設事業         | 3,575           | 18,603            | —         | —         | 2,921     | 556    | 25,658    | 51          |
| 植木不動産(株)         | 新潟県柏崎市       | 不動産事業        | 1,836,289       | —                 | 37,196    | 1,583,731 | 438       | 12,203 | 3,432,663 | 12          |
| (株)ユニテック         | 同上           | その他          | 30,466          | —                 | 300       | 23,350    | 290,468   | 911    | 345,196   | 72          |
| (株)アスカ           | 同上           | 建設事業         | 50,253          | 481               | 1,734     | 95,978    | 1,266     | 2,540  | 150,520   | 35          |
| (株)ホームテリアユー      | 同上           | 建設事業         | 13,664          | 4,442             | —         | —         | —         | 523    | 18,629    | 14          |
| (株)植木機工          | 同上           | 建設事業         | 61,204          | 6,119             | 18,839    | 328,288   | —         | 594    | 396,205   | 29          |
|                  |              | その他          | 39,997          | 68,748            | 46,861    | 9,862     | —         | 276    | 118,883   | —           |
| (株)はまなす保険企画      | 同上           | その他          | —               | —                 | —         | —         | —         | —      | —         | 3           |
| (株)さくら介護サービ<br>ス | 同上           | その他          | 295,944         | 1,684             | —         | —         | —         | 4,334  | 301,962   | 68          |
| 高浜観光開発(株)        | 同上           | その他          | 153,932         | 9,402             | 1,225,996 | 346,390   | 2,162     | 7,516  | 519,404   | 35          |
| (株)村田電気商会        | 同上           | 建設事業         | 5,437           | 736               | 928       | 36,607    | —         | 0      | 42,782    | 13          |

## (3) 在外子会社

該当事項はありません。

## 3 【設備の新設、除却等の計画】

## (1) 重要な設備の新設等

該当事項はありません。

## (2) 重要な設備の除却等

該当事項はありません。

## 第4【提出会社の状況】

### 1【株式等の状況】

#### (1)【株式の総数等】

##### ①【株式の総数】

| 種類   | 発行可能株式総数（株） |
|------|-------------|
| 普通株式 | 137,000,000 |
| 計    | 137,000,000 |

##### ②【発行済株式】

| 種類   | 事業年度末現在発行数（株）<br>（平成25年3月31日） | 提出日現在発行数（株）<br>（平成25年6月27日） | 上場金融商品取引所名<br>又は登録認可金融商品<br>取引業協会名 | 内容              |
|------|-------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|-----------------|
| 普通株式 | 34,367,644                    | 同左                          | 東京証券取引所市場<br>第一部                   | 単元株式数<br>1,000株 |
| 計    | 34,367,644                    | 同左                          | —                                  | —               |

#### (2)【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

#### (3)【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

#### (4)【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

#### (5)【発行済株式総数、資本金等の推移】

| 年月日                               | 発行済株式総<br>数増減数<br>（株） | 発行済株式総<br>数残高（株） | 資本金増減額<br>（千円） | 資本金残高<br>（千円） | 資本準備金増<br>減額（千円） | 資本準備金残<br>高（千円） |
|-----------------------------------|-----------------------|------------------|----------------|---------------|------------------|-----------------|
| 平成3年4月1日<br>～<br>平成4年3月31日<br>（注） | 206,666               | 34,367,644       | 100,215        | 5,315,671     | 100,215          | 5,359,413       |

（注）転換社債の転換による増加であります。

## (6) 【所有者別状況】

平成25年3月31日現在

| 区分              | 株式の状況（1単元の株式数1,000株） |       |          |        |       |      |        |        | 単元未満株式の状況<br>(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)          | —                    | 31    | 23       | 292    | 38    | 2    | 2,688  | 3,074  | —                |
| 所有株式数<br>(単元)   | —                    | 8,649 | 395      | 5,215  | 1,048 | 10   | 18,815 | 34,132 | 235,644          |
| 所有株式数の<br>割合(%) | —                    | 25.34 | 1.16     | 15.28  | 3.07  | 0.03 | 55.12  | 100    | —                |

(注) 1. 自己株式1,240,663株は、「個人その他」に1,240単元及び「単元未満株式の状況」に663株を含めて記載しております。

## (7) 【大株主の状況】

平成25年3月31日現在

| 氏名又は名称               | 住所                   | 所有株式数<br>(千株) | 発行済株式総数に<br>対する所有株式数<br>の割合(%) |
|----------------------|----------------------|---------------|--------------------------------|
| 植木 康之                | 新潟県柏崎市               | 2,056         | 5.98                           |
| 株式会社第四銀行             | 新潟市中央区東堀前通七番町1071番地1 | 1,618         | 4.70                           |
| 植木組共栄会               | 新潟県柏崎市新橋2番8号(株)植木組内  | 1,408         | 4.09                           |
| 植木 馨                 | 新潟県柏崎市               | 1,321         | 3.84                           |
| 植木 義明                | 新潟県長岡市               | 1,114         | 3.24                           |
| 株式会社北越銀行             | 新潟県長岡市大手通2丁目2番地14    | 1,034         | 3.00                           |
| 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社 | 東京都中央区晴海1丁目8番11号     | 859           | 2.49                           |
| 植木組社員持株会             | 新潟県柏崎市新橋2番8号(株)植木組内  | 825           | 2.40                           |
| 株式会社大光銀行             | 新潟県長岡市大手通1丁目5番地6     | 747           | 2.17                           |
| 住友生命保険相互会社           | 東京都中央区築地7丁目18番24号    | 677           | 1.96                           |
| 計                    | —                    | 11,661        | 33.93                          |

(注) 上記のほか、自己株式が1,240千株あります。

(8) 【議決権の状況】

① 【発行済株式】

平成25年3月31日現在

| 区分              | 株式数 (株)         | 議決権の数 (個) | 内容 |
|-----------------|-----------------|-----------|----|
| 無議決権株式          | —               | —         | —  |
| 議決権制限株式 (自己株式等) | —               | —         | —  |
| 議決権制限株式 (その他)   | —               | —         | —  |
| 完全議決権株式 (自己株式等) | 普通株式 1,240,000  | —         | —  |
| 完全議決権株式 (その他)   | 普通株式 32,892,000 | 32,892    | —  |
| 単元未満株式          | 普通株式 235,644    | —         | —  |
| 発行済株式総数         | 34,367,644      | —         | —  |
| 総株主の議決権         | —               | 32,892    | —  |

② 【自己株式等】

平成25年3月31日現在

| 所有者の氏名又は名称 | 所有者の住所       | 自己名義所有株式数 (株) | 他人名義所有株式数 (株) | 所有株式数の合計 (株) | 発行済株式総数に対する所有株式数の割合 (%) |
|------------|--------------|---------------|---------------|--------------|-------------------------|
| 株式会社 植木組   | 新潟県柏崎市新橋2番8号 | 1,240,000     | —             | 1,240,000    | 3.60                    |
| 計          | —            | 1,240,000     | —             | 1,240,000    | 3.60                    |

(9) 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

## 2【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第7号に該当する普通株式の取得

(1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2) 【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

| 区分              | 株式数 (株) | 価額の総額 (円) |
|-----------------|---------|-----------|
| 当事業年度における取得自己株式 | 3,562   | 601,673   |
| 当期間における取得自己株式   | 504     | 99,064    |

(注) 当期間における取得自己株式には、平成25年6月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取による株式数は含めておりません。

(4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

| 区分                          | 当事業年度     |             | 当期間       |             |
|-----------------------------|-----------|-------------|-----------|-------------|
|                             | 株式数 (株)   | 処分価額の総額 (円) | 株式数 (株)   | 処分価額の総額 (円) |
| 引き受ける者の募集を行った取得自己株式         | —         | —           | —         | —           |
| 消却の処分を行った取得自己株式             | —         | —           | —         | —           |
| 合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式 | —         | —           | —         | —           |
| その他<br>( — )                | —         | —           | —         | —           |
| 保有自己株式数                     | 1,240,663 | —           | 1,241,167 | —           |

(注) 当期間における保有自己株式数には、平成25年6月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取による株式数は含めておりません。

### 3 【配当政策】

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

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

これらの剰余金の配当の決定機関は、期末配当については株主総会、中間配当については取締役会であります。

当事業年度の配当については、当事業年度の業績と上記基本方針に基づき、1株当たり4円の配当を実施することを決定いたしました。

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

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

当社は、「取締役会の決議によって、毎年9月30日を基準日として中間配当をすることができる」旨を定款に定めております。

なお、当事業年度に係る剰余金の配当は以下のとおりであります。

| 決議年月日                  | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり配当額<br>(円) |
|------------------------|----------------|-----------------|
| 平成25年6月27日<br>定時株主総会決議 | 132,507        | 4.00            |

### 4 【株価の推移】

#### (1) 【最近5年間の事業年度別最高・最低株価】

| 回次    | 第62期    | 第63期    | 第64期    | 第65期    | 第66期    |
|-------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 決算年月  | 平成21年3月 | 平成22年3月 | 平成23年3月 | 平成24年3月 | 平成25年3月 |
| 最高(円) | 229     | 159     | 295     | 227     | 215     |
| 最低(円) | 81      | 101     | 109     | 145     | 128     |

(注) 最高・最低株価は東京証券取引所(市場第一部)におけるものです。

#### (2) 【最近6月間の月別最高・最低株価】

| 月別    | 平成24年10月 | 11月 | 12月 | 平成25年1月 | 2月  | 3月  |
|-------|----------|-----|-----|---------|-----|-----|
| 最高(円) | 160      | 171 | 202 | 212     | 215 | 215 |
| 最低(円) | 128      | 142 | 164 | 183     | 180 | 190 |

(注) 最高・最低株価は東京証券取引所(市場第一部)におけるものです。

## 5 【役員 の 状 況】

| 役名          | 職名               | 氏名    | 生年月日        | 略歴   | 任期   | 所有株式数<br>(千株) |
|-------------|------------------|-------|-------------|--|------|---------------|
| 代表取締役<br>会長 |                  | 植木 康之 | 昭和19年11月6日生 | 昭和42年4月 当社入社<br>昭和43年3月 当社取締役就任<br>昭和56年3月 当社常務取締役就任<br>昭和58年3月 当社管理本部長<br>昭和62年3月 当社専務取締役就任<br>昭和62年4月 当社技術本部長<br>平成元年3月 当社代表取締役副社長就任<br>平成6年6月 当社代表取締役社長就任<br>平成16年6月 当社CEO（最高経営責任者）就任<br>平成18年6月 当社代表取締役会長就任 [現任]<br>平成25年5月 高浜観光開発株式会社代表取締役社長就任 [現任] | (注)2 | 2,056         |
| 代表取締役<br>社長 | CEO（最高<br>経営責任者） | 植木 義明 | 昭和28年2月21日生 | 昭和58年1月 当社入社<br>昭和62年3月 当社取締役就任<br>昭和62年4月 当社海外事業部長<br>平成3年3月 当社常務取締役就任<br>平成3年4月 当社東京支店長<br>平成10年4月 当社営業本部長<br>平成13年4月 当社専務取締役就任<br>平成16年1月 当社取締役副社長就任<br>平成16年4月 当社技術本部長<br>平成16年6月 当社代表取締役兼副社長執行役員就任<br>平成18年6月 当社代表取締役社長CEO（最高経営責任者）就任 [現任]          | (注)2 | 1,114         |
| 取締役         | 専務執行役員<br>柏崎支店長  | 近藤 文彰 | 昭和23年11月1日生 | 昭和54年10月 当社入社<br>平成8年4月 当社人事部長<br>平成10年4月 当社経営企画部長<br>平成11年4月 当社総務部長<br>平成14年6月 当社取締役就任<br>当社管理本部長<br>平成15年6月 当社情報システム室長<br>平成16年4月 当社常務取締役就任<br>平成16年6月 当社取締役兼常務執行役員就任<br>平成17年4月 当社柏崎支店長 [現任]<br>平成18年6月 当社取締役兼専務執行役員就任 [現任]                           | (注)2 | 9             |
| 取締役         | 専務執行役員<br>建築本部長  | 松原真之介 | 昭和26年7月27日生 | 平成6年6月 当社入社、企画部長<br>平成13年4月 当社事業開発部長<br>平成14年4月 当社第二営業部長<br>平成16年6月 当社執行役員就任<br>平成18年4月 当社建築営業部長<br>平成19年4月 当社管理本部長兼総務部長<br>平成20年6月 当社取締役兼常務執行役員就任<br>平成23年4月 当社取締役兼専務執行役員就任 [現任]<br>当社建築本部長 [現任]  | (注)2 | 56            |



| 役名    | 職名              | 氏名    | 生年月日         | 略歴  | 任期   | 所有株式数<br>(千株) |
|-------|-----------------|-------|--------------|---|------|---------------|
| 取締役   | 専務執行役員<br>東京支店長 | 柴野 武  | 昭和23年2月8日生   | 昭和50年4月 当社入社<br>平成14年4月 当社建築部長<br>平成16年6月 当社執行役員就任<br>平成19年4月 当社建築本部長<br>平成20年6月 当社常務執行役員就任<br>平成23年4月 当社専務執行役員東京支店長<br>〔現任〕<br>平成23年6月 当社取締役就任〔現任〕   | (注)2 | 14            |
| 取締役   | 常務執行役員<br>土木本部長 | 立石 晶  | 昭和26年5月1日生   | 昭和51年4月 当社入社<br>平成18年4月 当社柏崎支店副支店長<br>平成18年7月 当社執行役員就任<br>平成19年4月 当社土木本部長〔現任〕<br>平成20年6月 当社取締役兼常務執行役員就任<br>〔現任〕<br>平成24年3月 当社土木営業部長〔現任〕   | (注)2 | 11            |
| 取締役   | 常務執行役員<br>事業本部長 | 蟹沢 博  | 昭和26年11月30日生 | 昭和50年4月 当社入社<br>平成10年4月 当社建設技術センター長<br>平成15年6月 当社環境エンジニアリング部長<br>平成16年6月 当社執行役員就任<br>平成19年4月 当社技術本部長<br>平成20年6月 当社常務執行役員就任〔現任〕<br>平成20年7月 当社事業本部長〔現任〕<br>平成24年6月 当社取締役就任〔現任〕                                    | (注)2 | 10            |
| 常勤監査役 |                 | 栴倉 勝幸 | 昭和31年2月9日生   | 昭和53年4月 当社入社<br>平成18年4月 当社東京支店総務部長就任<br>平成25年6月 当社監査役就任〔現任〕   | (注)4 | 5             |
| 監査役   |                 | 深澤 邦光 | 昭和21年1月8日生   | 昭和39年4月 関東信越国税局採用<br>平成16年7月 新潟税務署長<br>平成17年7月 新潟税務署長退職<br>平成17年8月 税理士開業〔現在〕<br>平成20年6月 当社監査役就任〔現任〕<br>平成20年6月 ㈱テクノリンク監査役〔現任〕<br>平成21年6月 ㈱ヤオコー監査役〔現任〕<br>平成23年2月 ㈱ハツガイ監査役〔現任〕                                   | (注)3 | 2             |
| 監査役   |                 | 種岡 弘明 | 昭和27年6月14日生  | 昭和50年4月 通商産業省(現、経済産業省)<br>入省<br>平成13年1月 経済産業省政策局調査統計部長<br>平成13年7月 経済産業省退職<br>平成13年7月 日欧産業協力センター事務局長<br>平成16年6月 苫東石油備蓄㈱常務取締役<br>平成20年6月 日本アルコール販売㈱ 取締役<br>平成22年6月 信和アルコール産業㈱<br>常務取締役〔現任〕<br>平成23年6月 当社監査役就任〔現任〕 | (注)3 | 3             |
| 計     |                 |       |              |   |      | 3,281         |

- (注) 1. 監査役深澤邦光及び監査役種岡弘明は、社外監査役であります。
2. 平成24年6月28日開催の定時株主総会の終結の時から2年間。
3. 平成23年6月29日開催の定時株主総会の終結の時から4年間。
4. 平成25年6月27日開催の定時株主総会の終結の時から4年間。
5. 代表取締役会長植木康之は、代表取締役社長植木義明の兄であります。
6. 当社は執行役員制度を導入しており、取締役会で選任された執行役員は以下のとおりであります。

※印は取締役兼務者であります。

|         |       |               |
|---------|-------|---------------|
| ※CEO    | 植木 義明 |               |
| ※専務執行役員 | 近藤 文彰 | 柏崎支店長         |
| ※専務執行役員 | 松原眞之介 | 建築本部長         |
| ※専務執行役員 | 柴野 武  | 東京支店長         |
| ※常務執行役員 | 立石 晶  | 土木本部長         |
| ※常務執行役員 | 蟹沢 博  | 事業本部長         |
| 常務執行役員  | 坂牧 勉  | 土木本部副本部長      |
| 執行役員    | 岡本 広幸 | 管理本部長、経理部長    |
| 執行役員    | 金澤 良昭 | 上越支店長         |
| 執行役員    | 白石 修  | 新潟支店長         |
| 執行役員    | 武藤 和男 | 建築部長          |
| 執行役員    | 日下部久夫 | 土木部長          |
| 執行役員    | 水島 和憲 | 管理本部副本部長、総務部長 |

## 6 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

### (1) 【コーポレート・ガバナンスの状況】

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

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

#### ①コーポレート・ガバナンスの体制及び内部統制システムの整備の状況等

##### イ. コーポレート・ガバナンスの体制の概要と当該体制を採用する理由

当社は監査役制度を採用し、取締役会と監査役会により業務執行の監督及び監視を行っております。また、経営の意思決定・監督機能と業務執行機能を分離し、明確な経営を行うため、執行役員制度を採用しております。

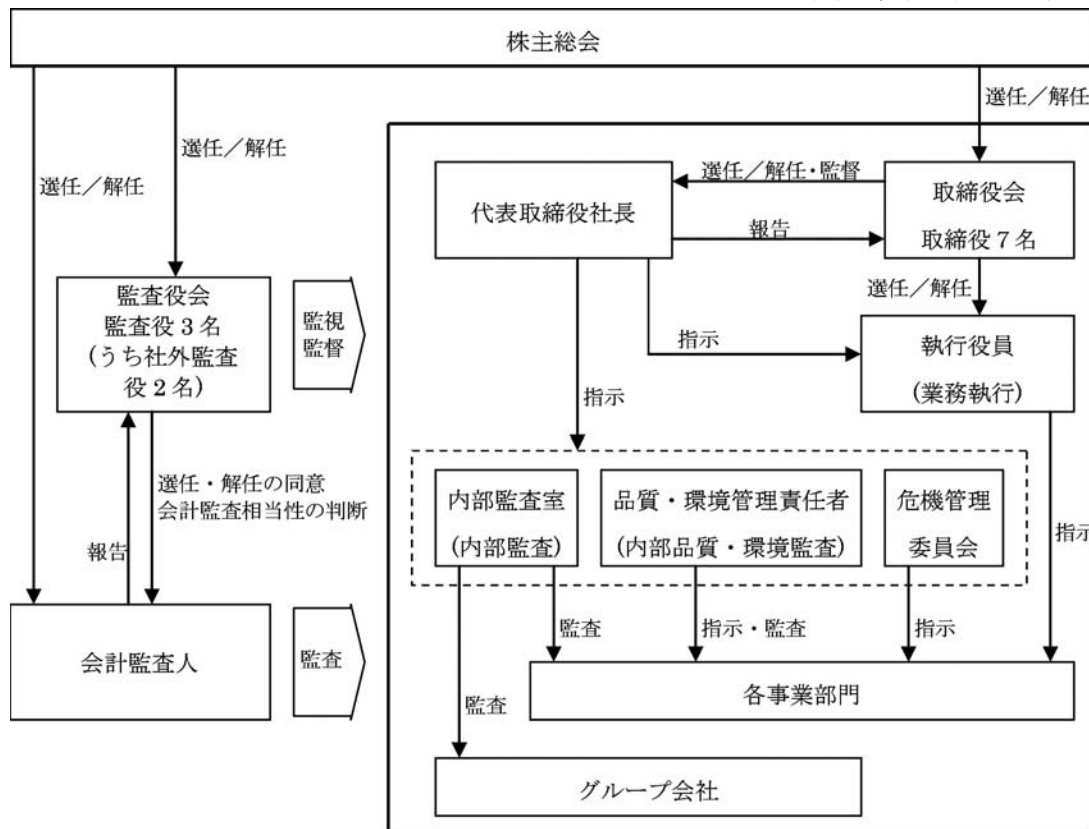
取締役会は、取締役7名で構成し、経営に関する計画・目標をはじめ重要な事業戦略、及び法定の事項について決定を行うほか、業務執行の監督を行っております。なお、取締役の定数については、17名以内とする旨定款に定めております。

監査役会は、監査役3名（内社外監査役2名）で構成し、監査役会が定めた監査の方針・計画等に従い、経営及び業務執行の適法性・妥当性を監視しております。

当社では2名の社外監査役を選任しており、その社外監査役が意思決定の場である取締役会のほか経営会議にも出席し、適時提言ないしは意見表明ができる仕組みを講じております。これに加えて、監査役会を通じて重要な会議の内容、内部監査の状況、その他経営上の重要な事項についても報告を受けております。これらにより、経営監視機能が十分確保されていると考えているため、現状の体制を採用しております。

(当社のコーポレート・ガバナンス体制)

有価証券報告書提出日現在



##### ロ. 内部統制システムの整備の状況

当社は、平成18年5月19日開催の取締役会において内部統制システム構築の基本方針を決議し、その後一部を改訂いたしました。基本方針は下記のとおりとなっております。

- ①取締役及び使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制
- ・取締役及び使用人が業務を執行するにあたり、遵守すべき「企業行動指針」を定め、日常の業務運営の指針とし、取締役自ら率先垂範して社員へ浸透を徹底する。また、研修等を通じて、法令、定款の遵守に関する啓蒙、教育・指導を行う。
  - ・業務執行に対しては、会社全体が相互牽制組織となるよう、組織構成、職務権限を適正に維持するとともに、社長直轄の内部監査室が内部統制を統括する。
  - ・当社は、法令、定款違反等に関するヘルプラインを確保する。
- ②取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制
- 取締役の職務執行に係る情報については、文書取扱規程等の社内規程に従い、適切に保存・管理する。
- ③損失の危機の管理に関する規程その他の体制
- 当社は、経営上想定される各種リスクを明確にし、これに対応したリスク管理体制を構築する。このため、社長を委員長とする危機管理委員会を設置し、危機管理マニュアルを整備、管理するとともに、リスクに対する社内の意識を涵養し、未然防止に努める。
- 不測の重大事態の発生はもとより、日常的各種リスクに対しては、リスクの重要度に対応した対策本部を設置し、業務組織規程、職務権限規程及び危機管理マニュアルに従い、各担当部門ないしは全社で迅速に対応して、被害を最小限に抑える体制を整える。
- また、当該規程及びマニュアルは、その時代環境に適合したものに維持する。
- ④取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制
- 当社は、取締役の職務執行が効率的に行われるために、定例の取締役会を原則月1回開催する他、適宜必要に応じて取締役会を開催する。また、執行役員制による業務執行責任体制を明確にすることにより、取締役会の監督機能を強化し、重要事項の業務執行に関する意思決定を機動的に行う。
- 取締役会等の決定に基づく業務執行については、業務組織規程、職務権限規程等の社内規定に従い、取締役・執行役員等が各々委任された事項に責任をもって執行することを徹底する。
- ⑤当社及び子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制
- 当社は、グループ共通の「植木組グループ会社行動指針」を定める。
- また、グループ会社の自主独立性を尊重しつつ、適正なグループ統制を行うため、「植木組グループ運営方針」を定め、関係会社管理規程に従い、適切な管理・統制を行う。
- グループ会社の監査については、当社役員及び当社内部監査室が、定期的及び必要に応じて各会社の監査を行う。
- なお、グループ会社社長会を定期的で開催し、経営状況に関する情報の共有及び意見交換、並びに必要な指導等を緻密に行うものとする。
- ⑥監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項及び補助使用人の取締役からの独立性に関する事項
- 監査役の求めにより職務の補助者を設置する場合は、その独立性を保持する。
- ⑦取締役及び使用人が監査役に報告するための体制その他の監査役への報告に関する体制
- 当社は、監査役が会社の重要な会議である取締役会及び監査役が必要と認める各種社内会議に出席し、また重要決議書類を閲覧すること等により、業務執行状況を適切に把握できる環境を整える。
- 取締役及び社員は、会社の信用を大きく損なったり、業績に重大な影響を及ぼすことが懸念される事項を発見した場合、監査役及び監査役会に対して、直ちに報告する。
- ⑧その他監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制
- 会計監査人は、監査役に対して監査計画の報告、説明を事前に行うものとする。
- また、会社が会計監査人に非監査業務を依頼する場合は、事前に監査役の承認を得る。

#### ハ. 内部監査及び監査役監査の状況

内部監査機能としては、平成18年4月より内部統制を統括する内部監査室(2名)を設置し業務監査を実施しております。監査役会とは随時情報の交換を行うことで、相互の連携を密にしております。また品質管理・環境管理責任者のもと、安全品質環境部を主管として内部品質・環境監査を実施しております。

監査役は、取締役会に出席するとともに、各事業所・部門・グループ会社単位に内部統制機能・法令遵守状況等の監査を行い、業務執行の適法性・妥当性を充分監視できる体制となっております。また、会計監査人と密接な連携を保つことにより、実効性の高い監査を実施しております。

なお、監査役深澤邦光氏は、税理士の資格を有しております。

## ニ. 会計監査の状況

会計監査については、新日本有限責任監査法人と監査契約を締結しております。

同監査法人及び当社の監査業務に従事する同監査法人の業務執行社員と当社の間には特別の利害関係はなく、同監査法人からは独立監査人として公正・不偏な立場から監査を受けております。

当期において業務を執行した公認会計士の氏名及び継続監査年数は以下のとおりであります。

・業務を執行した公認会計士の氏名及び継続監査年数

指定有限責任社員 業務執行社員 : 野本 直樹 ー (注)

指定有限責任社員 業務執行社員 : 井口 誠 ー (注)

(注) 継続監査年数は7年以下のため、記載を省略しております。

・監査業務に係る補助者の構成 : 公認会計士9名、その他6名

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

## ホ. 社外取締役及び社外監査役

当社の社外監査役は2名であります。

社外監査役深澤邦光氏は、株式会社ヤオコー、株式会社テクノリンク並びに株式会社ハツガイの社外監査役を兼務しております。なお、当社と株式会社ヤオコーの間には、建設工事に関する取引があり、株式会社テクノリンク及び株式会社ハツガイの間には、特別の利害関係はありません。また、深澤邦光氏は当社の株式を2千株保有しております。その他の人的関係及び資本的関係等特別な利害関係はありません。

社外監査役種岡弘明氏は、信和アルコール産業株式会社の常務取締役を兼務しております。なお、当社と信和アルコール産業株式会社の間には、特別の利害関係はありません。また、種岡弘明氏は当社の株式を3千株保有しております。その他の人的関係及び資本的関係等特別な利害関係はありません。

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

当社は社外取締役を選任していません。当社は、経営の意思決定機能と、執行役員による業務執行を管理監督する機能を持つ取締役会に対し、監査役3名中の2名を社外監査役とすることで経営への監視機能を強化しております。コーポレート・ガバナンスにおいて、外部からの客観的、中立の経営監視の機能が重要と考えており、社外監査役2名による監査が実施されることにより、外部からの経営監視機能が十分に機能する体制が整っているため現状の体制としております。よって、独立性に関する基準又は方針は制定していません。

## ヘ. 株主総会決議事項を取締役会で決議できることとしている事項

### (自己株式の取得)

当社は、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定款に定めております。これは、事業環境の変化に対応した機動的な経営を遂行することを目的とするものであります。

### (中間配当)

当社は、会社法第454条第5項の規定により、取締役会の決議によって、毎年9月30日を基準日として中間配当をすることができる旨定款に定めております。これは、株主への機動的な利益還元を行うことを目的とするものであります。

### (取締役及び監査役の責任免除)

当社は、会社法第426条第1項の規定により、取締役（取締役であった者を含む。）及び監査役（監査役であった者を含む。）の会社法第423条第1項の責任につき、善意でかつ重大な過失がない場合は、取締役会の決議によって、法令の定める限度額の範囲内で、その責任を免除することができる旨定款に定めております。これは、取締役及び監査役が職務を遂行するにあたり、その能力を十分に発揮して、期待される役割を果たしうる環境を整備することを目的とするものであります。

## ト. 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ができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨定款に定めております。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ります。

## ②リスク管理体制の整備の状況

### イ. リスク管理

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

### ロ. 法令遵守

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

## ③役員報酬等

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<br>(千円) | 報酬等の種類別の額 (千円) |               |       |        | 対象となる<br>役員の員数<br>(人) |
|----------------|----------------|----------------|---------------|-------|--------|-----------------------|
|                |                | 基本報酬           | ストック<br>オプション | 賞与    | 退職慰労金  |                       |
| 取締役            | 117,856        | 98,781         | —             | 5,700 | 13,375 | 7                     |
| 監査役 (社外監査役を除く) | 9,298          | 7,848          | —             | 450   | 1,000  | 1                     |
| 社外監査役          | 5,544          | 5,244          | —             | 300   | —      | 2                     |

なお、当社は役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針は定めておりません。

## ④責任限定契約の内容の概要

当社は社外監査役全員と会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、法令が規定する最低責任限度額であります。

## ⑤取締役の選任及び解任の決議要件

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

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

⑥株式の保有状況

イ. 投資株式のうち保有目的が純投資目的以外の目的であるものの銘柄数及び貸借対照表計上額の合計額  
60銘柄 1,240,685千円

ロ. 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式の保有区分、銘柄、株式数、貸借対照表計上額及び保有目的  
前事業年度  
特定投資株式

| 銘柄                  | 株式数 (株)   | 貸借対照表計上額<br>(千円) | 保有目的          |
|---------------------|-----------|------------------|---------------|
| (株)第四銀行             | 1,000,000 | 291,000          | 円滑な金融取引の維持のため |
| (株)大光銀行             | 450,000   | 116,100          | 円滑な金融取引の維持のため |
| (株)北越銀行             | 592,303   | 104,837          | 円滑な金融取引の維持のため |
| (株)みずほフィナンシャルグループ   | 264,172   | 35,663           | 円滑な金融取引の維持のため |
| (株)ブルボン             | 30,000    | 32,100           | 取引関係維持のため     |
| NKSJホールディングス(株)     | 15,375    | 28,443           | 取引関係維持のため     |
| アークランドサカモト(株)       | 15,000    | 23,460           | 取引関係維持のため     |
| 前澤工業(株)             | 96,000    | 22,272           | 取引関係維持のため     |
| 東北電力(株)             | 20,712    | 19,552           | 取引関係維持のため     |
| 石油資源開発(株)           | 4,000     | 15,420           | 取引関係維持のため     |
| (株)リケン              | 36,750    | 13,965           | 取引関係維持のため     |
| (株)岡三証券グループ         | 36,604    | 12,774           | 円滑な金融取引の維持のため |
| (株)アドバネクス           | 123,443   | 11,603           | 取引関係維持のため     |
| 三井住友トラストホールディングス(株) | 42,703    | 11,273           | 円滑な金融取引の維持のため |
| (株)東京エネシス           | 23,100    | 11,272           | 取引関係維持のため     |
| (株)原信ナルスホールディングス    | 5,000     | 6,905            | 取引関係維持のため     |
| (株)日立製作所            | 10,000    | 5,310            | 取引関係維持のため     |
| 北陸瓦斯(株)             | 23,333    | 5,039            | 取引関係維持のため     |
| 東京電力(株)             | 11,302    | 2,350            | 取引関係維持のため     |
| 新潟交通(株)             | 10,786    | 2,081            | 取引関係維持のため     |
| (株)三菱UFJフィナンシャルグループ | 5,000     | 2,060            | 円滑な金融取引の維持のため |
| (株)アスコット            | 12,000    | 1,212            | 取引関係維持のため     |
| (株)福田組              | 3,793     | 1,130            | 取引関係維持のため     |
| 第一建設工業(株)           | 1,084     | 816              | 取引関係維持のため     |
| (株)キタック             | 3,000     | 555              | 取引関係維持のため     |

当事業年度  
特定投資株式

| 銘柄                  | 株式数 (株)   | 貸借対照表計上額<br>(千円) | 保有目的          |
|---------------------|-----------|------------------|---------------|
| (株)第四銀行             | 1,000,000 | 384,000          | 円滑な金融取引の維持のため |
| (株)北越銀行             | 592,303   | 135,637          | 円滑な金融取引の維持のため |
| (株)東日本銀行            | 500,000   | 122,000          | 円滑な金融取引の維持のため |
| (株)大光銀行             | 450,000   | 113,400          | 円滑な金融取引の維持のため |
| (株)みずほフィナンシャルグループ   | 264,172   | 52,570           | 円滑な金融取引の維持のため |
| (株)ブルボン             | 30,000    | 39,390           | 取引関係維持のため     |
| (株)岡三証券グループ         | 36,604    | 32,357           | 円滑な金融取引の維持のため |
| NKSJホールディングス(株)     | 15,375    | 30,196           | 取引関係維持のため     |
| アークランドサカモト(株)       | 15,000    | 24,840           | 取引関係維持のため     |
| 前澤工業(株)             | 96,000    | 22,752           | 取引関係維持のため     |
| 三井住友トラストホールディングス(株) | 42,703    | 18,917           | 円滑な金融取引の維持のため |
| 東北電力(株)             | 20,712    | 15,741           | 取引関係維持のため     |
| 石油資源開発(株)           | 4,000     | 14,940           | 取引関係維持のため     |
| (株)リケン              | 36,750    | 14,259           | 取引関係維持のため     |
| (株)東京エネシス           | 23,100    | 10,741           | 円滑な金融取引の維持のため |
| (株)アドバネクス           | 123,443   | 10,616           | 取引関係維持のため     |
| (株)原信ナルスホールディングス    | 5,000     | 8,525            | 取引関係維持のため     |
| 北陸瓦斯(株)             | 23,333    | 5,623            | 取引関係維持のため     |
| (株)日立製作所            | 10,000    | 5,430            | 取引関係維持のため     |
| 東京電力(株)             | 11,302    | 2,882            | 取引関係維持のため     |
| (株)三菱UFJフィナンシャルグループ | 5,000     | 2,790            | 円滑な金融取引の維持のため |
| 新潟交通(株)             | 11,984    | 2,336            | 取引関係維持のため     |
| (株)福田組              | 3,793     | 1,407            | 取引関係維持のため     |
| (株)アスコット            | 12,000    | 1,404            | 取引関係維持のため     |
| 第一建設工業(株)           | 1,084     | 950              | 取引関係維持のため     |
| (株)キタック             | 3,000     | 732              | 取引関係維持のため     |

ハ. 保有目的が純投資目的である投資株式の前事業年度及び当事業年度における貸借対照表計上額の合計額並びに当事業年度における受取配当金、売却損益及び評価損益の合計額

|         | 前事業年度<br>(千円) | 当事業年度 (千円)   |           |          |          |
|---------|---------------|--------------|-----------|----------|----------|
|         | 貸借対照表計上額の合計額  | 貸借対照表計上額の合計額 | 受取配当金の合計額 | 売却損益の合計額 | 評価損益の合計額 |
| 非上場株式   | —             | —            | —         | —        | —        |
| 上記以外の株式 | 22,823        | 24,180       | 850       | —        | △4,338   |



(2) 【監査報酬の内容等】

① 【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

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

② 【その他重要な報酬の内容】

（前連結会計年度）

該当事項はありません。

（当連結会計年度）

該当事項はありません。

③ 【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

（前連結会計年度）

該当事項はありません。

（当連結会計年度）

該当事項はありません。

④ 【監査報酬の決定方針】

監査日数等を勘案したうえで決定しております。

## 第5【経理の状況】

### 1. 連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

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

### 2. 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度（平成24年4月1日から平成25年3月31日まで）の連結財務諸表、及び事業年度（平成24年4月1日から平成25年3月31日まで）の財務諸表について、新日本有限責任監査法人により監査を受けております。

### 3. 連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取り組みについて

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

1 【連結財務諸表等】  
 (1) 【連結財務諸表】  
 ① 【連結貸借対照表】

(単位：千円)

|                | 前連結会計年度<br>(平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成25年3月31日) |
|----------------|-------------------------|-------------------------|
| 資産の部           |                         |                         |
| 流動資産           |                         |                         |
| 現金預金           | 5,003,030               | 4,710,735               |
| 受取手形・完成工事未収入金等 | ※8 13,655,905           | ※8 11,269,961           |
| 販売用不動産         | 455,029                 | 457,295                 |
| 商品             | 3,521                   | 3,372                   |
| 未成工事支出金        | ※6 1,461,358            | ※6 1,168,323            |
| 不動産事業支出金       | 1,044,697               | 2,311,584               |
| 材料貯蔵品          | 66,844                  | 71,681                  |
| 未収入金           | 402,108                 | 285,385                 |
| 繰延税金資産         | 240,752                 | 226,147                 |
| その他            | 726,722                 | 593,742                 |
| 貸倒引当金          | △24,174                 | △9,351                  |
| 流動資産合計         | 23,035,798              | 21,088,879              |
| 固定資産           |                         |                         |
| 有形固定資産         |                         |                         |
| 建物・構築物         | ※3 11,396,785           | ※3 10,790,346           |
| 機械、運搬具及び工具器具備品 | 4,407,375               | 4,322,738               |
| 土地             | ※2, ※3 7,841,364        | ※2, ※3 7,894,189        |
| リース資産          | 451,786                 | 546,573                 |
| 建設仮勘定          | 3,639                   | 332,642                 |
| 減価償却累計額        | ※7 △10,541,576          | ※7 △10,230,457          |
| 有形固定資産合計       | 13,559,374              | 13,656,033              |
| 無形固定資産         | 169,602                 | 126,361                 |
| 投資その他の資産       |                         |                         |
| 投資有価証券         | ※1, ※3 1,099,505        | ※1, ※3 1,407,339        |
| 長期貸付金          | 42,880                  | —                       |
| 破産更生債権等        | 216,971                 | 215,648                 |
| 繰延税金資産         | 806,854                 | 742,919                 |
| その他            | 236,319                 | 245,304                 |
| 貸倒引当金          | △89,425                 | △108,446                |
| 投資その他の資産合計     | 2,313,104               | 2,502,765               |
| 固定資産合計         | 16,042,080              | 16,285,160              |
| 資産合計           | 39,077,879              | 37,374,040              |

(単位：千円)

|               | 前連結会計年度<br>(平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成25年3月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 負債の部          |                         |                         |
| 流動負債          |                         |                         |
| 支払手形・工事未払金等   | 9,511,414               | ※8 7,858,996            |
| 短期借入金         | ※3 5,547,556            | ※3 5,535,476            |
| リース債務         | 80,446                  | 95,015                  |
| 未払法人税等        | 38,740                  | 406,275                 |
| 繰延税金負債        | 901                     | 710                     |
| 未成工事受入金       | 1,701,602               | 1,315,671               |
| 賞与引当金         | 336,066                 | 412,656                 |
| 役員賞与引当金       | 8,620                   | 15,992                  |
| 完成工事補償引当金     | 23,366                  | 39,972                  |
| 工事損失引当金       | ※6 242,697              | ※6 58,608               |
| 未払金           | 572,877                 | 489,482                 |
| その他           | 104,295                 | 133,847                 |
| 流動負債合計        | 18,168,584              | 16,362,705              |
| 固定負債          |                         |                         |
| 長期借入金         | ※3 1,600,490            | ※3 1,348,414            |
| リース債務         | 256,659                 | 247,233                 |
| 長期未払金         | 23,471                  | 22,744                  |
| 繰延税金負債        | 1,829                   | 922                     |
| 再評価に係る繰延税金負債  | ※2 689,713              | ※2 676,530              |
| 退職給付引当金       | 2,117,713               | 1,973,513               |
| 役員退職慰労引当金     | 393,077                 | 416,723                 |
| 債務保証損失引当金     | 207,685                 | 186,415                 |
| 資産除去債務        | 8,520                   | 8,630                   |
| その他           | 876,407                 | 847,499                 |
| 固定負債合計        | 6,175,569               | 5,728,627               |
| 負債合計          | 24,344,154              | 22,091,333              |
| 純資産の部         |                         |                         |
| 株主資本          |                         |                         |
| 資本金           | 5,315,671               | 5,315,671               |
| 資本剰余金         | 5,359,413               | 5,359,413               |
| 利益剰余金         | 4,713,546               | 4,833,581               |
| 自己株式          | △156,208                | △156,810                |
| 株主資本合計        | 15,232,422              | 15,351,855              |
| その他の包括利益累計額   |                         |                         |
| その他有価証券評価差額金  | △45,691                 | 158,935                 |
| 土地再評価差額金      | ※2 △523,994             | ※2 △303,583             |
| その他の包括利益累計額合計 | △569,686                | △144,648                |
| 少数株主持分        | 70,987                  | 75,500                  |
| 純資産合計         | 14,733,724              | 15,282,707              |
| 負債純資産合計       | 39,077,879              | 37,374,040              |

②【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<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|------------|--|--|
| 売上高        |  |  |
| 完成工事高      | 31,588,999                               | 33,959,894                               |
| 不動産事業売上高   | 954,134                                  | 1,196,273                                |
| その他の事業売上高  | 2,438,024                                | 2,621,734                                |
| 売上高合計      | 34,981,158                               | 37,777,902                               |
| 売上原価       |  |  |
| 完成工事原価     | ※1, ※2 29,577,541                        | ※1, ※2 31,525,553                        |
| 不動産事業売上原価  | ※3 630,707                               | ※3 846,585                               |
| その他の事業売上原価 | 1,369,170                                | 1,447,318                                |
| 売上原価合計     | 31,577,419                               | 33,819,457                               |
| 売上総利益      |  |  |
| 完成工事総利益    | 2,011,457                                | 2,434,340                                |
| 不動産事業総利益   | 323,427                                  | 349,688                                  |
| その他の事業総利益  | 1,068,853                                | 1,174,415                                |
| 売上総利益合計    | 3,403,738                                | 3,958,444                                |
| 販売費及び一般管理費 | ※4 2,839,685                             | ※4 3,005,227                             |
| 営業利益       | 564,053                                  | 953,217                                  |
| 営業外収益      |  |  |
| 受取利息       | 9,212                                    | 1,626                                    |
| 受取配当金      | 26,112                                   | 28,374                                   |
| 受取保険金      | 13,220                                   | 3,428                                    |
| 補助金収入      | 35,400                                   | —  |
| 雑収入        | 48,909                                   | 48,662                                   |
| 営業外収益合計    | 132,854                                  | 82,091                                   |
| 営業外費用      |  |  |
| 支払利息       | 74,440                                   | 63,731                                   |
| 訴訟関連費用     | 11,531                                   | 1,100                                    |
| 貸倒引当金繰入額   | △721                                     | △110                                     |
| 雑支出        | 3,218                                    | 3,172                                    |
| 営業外費用合計    | 88,467                                   | 67,893                                   |
| 経常利益       | 608,440                                  | 967,415                                  |

(単位：千円)

|                | 前連結会計年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) |         | 当連結会計年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |         |
|----------------|--|---------|--|---------|
| 特別利益           |  |         |  |         |
| 固定資産売却益        | ※5                                       | 21,613  | ※5                                       | 2,354   |
| 投資有価証券売却益      |  | 40,000  |  | 800     |
| その他            | ※6                                       | 21,270  |  | —       |
| 特別利益合計         |  | 82,883  |  | 3,155   |
| 特別損失           |  |         |  |         |
| 固定資産売却損        | ※7                                       | 823     | ※7                                       | 1,372   |
| 固定資産除却損        | ※8                                       | 3,212   | ※8                                       | 1,484   |
| 投資有価証券評価損      |  | 2,915   |  | 17,071  |
| 投資有価証券売却損      |  | 24,977  |  | 3,326   |
| 減損損失           | ※9                                       | 33,039  | ※9                                       | 40,351  |
| その他            |  | 0       |  | 0       |
| 特別損失合計         |  | 64,969  |  | 63,606  |
| 税金等調整前当期純利益    |  | 626,354 |  | 906,964 |
| 法人税、住民税及び事業税   |  | 216,075 |  | 428,677 |
| 法人税等調整額        |  | 119,193 |  | 806     |
| 法人税等合計         |  | 335,269 |  | 429,484 |
| 少数株主損益調整前当期純利益 |  | 291,084 |  | 477,480 |
| 少数株主利益         |  | 3,878   |  | 4,513   |
| 当期純利益          |  | 287,206 |  | 472,967 |

## 【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

|                | 前連結会計年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|----------------|--|--|
| 少数株主損益調整前当期純利益 | 291,084                                  | 477,480                                  |
| その他の包括利益       |  |  |
| その他有価証券評価差額金   | 21,302                                   | 204,626                                  |
| 土地再評価差額金       | 98,650                                   | —  |
| その他の包括利益合計     | * 119,953                                | * 204,626                                |
| 包括利益           | 411,038                                  | 682,107                                  |
| (内訳)           |  |  |
| 親会社株主に係る包括利益   | 407,159                                  | 677,594                                  |
| 少数株主に係る包括利益    | 3,878                                    | 4,513                                    |

## ③【連結株主資本等変動計算書】

(単位：千円)

|             | 前連結会計年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|-------------|--|--|
| 株主資本        |  |  |
| 資本金         |  |  |
| 当期首残高       | 5,315,671                                | 5,315,671                                |
| 当期変動額       |  |  |
| 当期変動額合計     | —  | —  |
| 当期末残高       | 5,315,671                                | 5,315,671                                |
| 資本剰余金       |  |  |
| 当期首残高       | 5,359,413                                | 5,359,413                                |
| 当期変動額       |  |  |
| 当期変動額合計     | —  | —  |
| 当期末残高       | 5,359,413                                | 5,359,413                                |
| 利益剰余金       |  |  |
| 当期首残高       | 4,617,825                                | 4,713,546                                |
| 当期変動額       |  |  |
| 剰余金の配当      | △132,555                                 | △132,522                                 |
| 土地再評価差額金の取崩 | △58,929                                  | △220,410                                 |
| 当期純利益       | 287,206                                  | 472,967                                  |
| 当期変動額合計     | 95,721                                   | 120,034                                  |
| 当期末残高       | 4,713,546                                | 4,833,581                                |
| 自己株式        |  |  |
| 当期首残高       | △154,822                                 | △156,208                                 |
| 当期変動額       |  |  |
| 自己株式の取得     | △1,385                                   | △601                                     |
| 当期変動額合計     | △1,385                                   | △601                                     |
| 当期末残高       | △156,208                                 | △156,810                                 |
| 株主資本合計      |  |  |
| 当期首残高       | 15,138,087                               | 15,232,422                               |
| 当期変動額       |  |  |
| 剰余金の配当      | △132,555                                 | △132,522                                 |
| 土地再評価差額金の取崩 | △58,929                                  | △220,410                                 |
| 当期純利益       | 287,206                                  | 472,967                                  |
| 自己株式の取得     | △1,385                                   | △601                                     |
| 当期変動額合計     | 94,335                                   | 119,432                                  |
| 当期末残高       | 15,232,422                               | 15,351,855                               |



(単位：千円)

|                      | 前連結会計年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|----------------------|--|--|
| その他の包括利益累計額          |  |  |
| その他の有価証券評価差額金        |  |  |
| 当期首残高                | △66,994                                  | △45,691                                  |
| 当期変動額                |  |  |
| 株主資本以外の項目の当期変動額 (純額) | 21,302                                   | 204,626                                  |
| 当期変動額合計              | 21,302                                   | 204,626                                  |
| 当期末残高                | △45,691                                  | 158,935                                  |
| 土地再評価差額金             |  |  |
| 当期首残高                | △681,575                                 | △523,994                                 |
| 当期変動額                |  |  |
| 株主資本以外の項目の当期変動額 (純額) | 157,580                                  | 220,410                                  |
| 当期変動額合計              | 157,580                                  | 220,410                                  |
| 当期末残高                | △523,994                                 | △303,583                                 |
| その他の包括利益累計額合計        |  |  |
| 当期首残高                | △748,569                                 | △569,686                                 |
| 当期変動額                |  |  |
| 株主資本以外の項目の当期変動額 (純額) | 178,883                                  | 425,037                                  |
| 当期変動額合計              | 178,883                                  | 425,037                                  |
| 当期末残高                | △569,686                                 | △144,648                                 |
| 少数株主持分               |  |  |
| 当期首残高                | 67,109                                   | 70,987                                   |
| 当期変動額                |  |  |
| 株主資本以外の項目の当期変動額 (純額) | 3,878                                    | 4,513                                    |
| 当期変動額合計              | 3,878                                    | 4,513                                    |
| 当期末残高                | 70,987                                   | 75,500                                   |
| 純資産合計                |  |  |
| 当期首残高                | 14,456,627                               | 14,733,724                               |
| 当期変動額                |  |  |
| 剰余金の配当               | △132,555                                 | △132,522                                 |
| 土地再評価差額金の取崩          | △58,929                                  | △220,410                                 |
| 当期純利益                | 287,206                                  | 472,967                                  |
| 自己株式の取得              | △1,385                                   | △601                                     |
| 株主資本以外の項目の当期変動額 (純額) | 182,761                                  | 429,550                                  |
| 当期変動額合計              | 277,097                                  | 548,983                                  |
| 当期末残高                | 14,733,724                               | 15,282,707                               |

## ④【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

|                      | 前連結会計年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25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          | 626,354                                  | 906,964                                  |
| 減価償却費                | 590,670                                  | 569,929                                  |
| 減損損失                 | 33,039                                   | 40,351                                   |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少)     | △146,837                                 | 4,198                                    |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少)     | 36,344                                   | 76,589                                   |
| 役員賞与引当金の増減額 (△は減少)   | △3,088                                   | 7,372                                    |
| 完成工事補償引当金の増減額 (△は減少) | 6,802                                    | 16,606                                   |
| 工事損失引当金の増減額 (△は減少)   | 57,276                                   | △184,089                                 |
| 訴訟損失引当金の増減額 (△は減少)   | △15,490                                  | —  |
| 退職給付引当金の増減額 (△は減少)   | △79,569                                  | △144,200                                 |
| 役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少) | △33,206                                  | 23,646                                   |
| 債務保証損失引当金の増減額 (△は減少) | △21,270                                  | △21,270                                  |
| 受取利息及び受取配当金          | △35,324                                  | △30,000                                  |
| 支払利息                 | 74,440                                   | 63,731                                   |
| 投資有価証券評価損益 (△は益)     | 2,915                                    | 17,071                                   |
| 投資有価証券売却損益 (△は益)     | △15,022                                  | 2,526                                    |
| 固定資産売却損益 (△は益)       | △20,790                                  | △982                                     |
| 固定資産除却損              | 3,212                                    | 1,484                                    |
| 売上債権の増減額 (△は増加)      | △2,943,254                               | 2,385,943                                |
| 未成工事支出金の増減額 (△は増加)   | △1,281,794                               | △973,851                                 |
| たな卸資産の増減額 (△は増加)     | 17,128                                   | △64,214                                  |
| たな卸資産評価損             | 2,097                                    | 43,949                                   |
| 仕入債務の増減額 (△は減少)      | 1,137,199                                | △1,652,418                               |
| 未成工事受入金の増減額 (△は減少)   | 1,218,035                                | △385,930                                 |
| その他                  | 325,132                                  | 53,395                                   |
| 小計                   | △464,999                                 | 756,803                                  |
| 利息及び配当金の受取額          | 35,324                                   | 30,000                                   |
| 利息の支払額               | △73,539                                  | △63,100                                  |
| 法人税等の支払額             | △659,734                                 | △61,142                                  |
| 法人税等の還付額             | —  | 85,638                                   |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー     | △1,162,948                               | 748,199                                  |

(単位：千円)

|                      | 前連結会計年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|----------------------|--|--|
| 投資活動によるキャッシュ・フロー     |  |  |
| 定期預金の預入による支出         | △207,133                                 | △106,203                                 |
| 定期預金の払戻による収入         | 5,400                                    | 200,000                                  |
| 有形固定資産の取得による支出       | △460,469                                 | △532,618                                 |
| 有形固定資産の売却による収入       | 26,919                                   | 5,714                                    |
| 無形固定資産の取得による支出       | △12,632                                  | △2,590                                   |
| 投資有価証券の取得による支出       | △23,338                                  | △184,083                                 |
| 投資有価証券の売却による収入       | 125,103                                  | 124,049                                  |
| 貸付金の回収による収入          | 7,140                                    | 42,880                                   |
| その他                  | △5,728                                   | △5,908                                   |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー     | △544,739                                 | △458,759                                 |
| 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)    | 900,000                                  | 400,000                                  |
| 長期借入れによる収入           | —  | 900,000                                  |
| 長期借入金の返済による支出        | △942,936                                 | △1,564,156                               |
| 自己株式の取得による支出         | △1,385                                   | △601                                     |
| 配当金の支払額              | △133,600                                 | △133,535                                 |
| その他                  | △63,134                                  | △89,644                                  |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー     | △241,056                                 | △487,938                                 |
| 現金及び現金同等物の増減額 (△は減少) | △1,948,745                               | △198,498                                 |
| 現金及び現金同等物の期首残高       | 6,666,646                                | 4,717,901                                |
| 現金及び現金同等物の期末残高       | ※ 4,717,901                              | ※ 4,519,402                              |

## 【注記事項】

(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)

### 1. 連結の範囲に関する事項

#### (1) 連結子会社

連結子会社数 …10社

主要な連結子会社 …連結子会社名は「第1企業の概況 4. 関係会社の状況」に記載の通り。

#### (2) 非連結子会社

(有)柏崎グリーン 他1社

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

### 2. 持分法の適用に関する事項

#### (1) 持分法適用会社

持分法適用会社はありません。

#### (2) 持分法非適用会社

非連結子会社 …(有)柏崎グリーン 他1社

関連会社 …(株)柏崎マリン開発 他2社

#### (3) 持分法を適用しない会社について、その適用しない理由

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

### 3. 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社の事業年度は連結財務諸表提出会社と一致しております。

### 4. 会計処理基準に関する事項

#### (1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

##### ① 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的債券 …償却原価法（定額法）

その他有価証券

時価のあるもの …決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定しております。）

時価のないもの …移動平均法による原価法

##### ② たな卸資産の評価基準及び評価方法

販売用不動産

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

商品

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

未成工事支出金

…個別法による原価法

不動産事業支出金

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

材料貯蔵品

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

#### (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く）

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

なお、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）については定額法によっております。

主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物及び構築物 …8年～50年

機械装置及び車両運搬具 …5年～17年

無形固定資産（リース資産を除く）

…定額法

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。

## リース資産

### 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

…自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用しております。

### 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

…リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

## (3) 重要な引当金の計上基準

### ①貸倒引当金

期末現在に有する債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については、貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

### ②賞与引当金

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

### ③役員賞与引当金

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

### ④完成工事補償引当金

完成工事高として計上した工事に係るかし担保費用の支出に充てるため、当期末に至る1年間の完成工事高に実績割合を乗じた見積補償額を計上しております。

### ⑤工事損失引当金

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

### ⑥退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。

数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により翌連結会計年度から費用処理することとしております。

### ⑦役員退職慰労引当金

役員及び執行役員の退職により支給する役員退職慰労金に充てるため、内規に基づく支給限度額を計上しております。なお、執行役員に係る当該引当金は28,375千円であります。

### ⑧債務保証損失引当金

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

## (4) 重要な収益及び費用の計上基準

### 完成工事高及び完成工事原価の計上基準

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

## (5) 重要なヘッジ会計の方法

### ①ヘッジ会計の方法

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

### ②ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段 …金利スワップ

ヘッジ対象 …銀行借入金

### ③ヘッジ方針

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

### ④ヘッジ有効性評価の方法

特例処理による金利スワップについては、有効性の評価を省略しております。

## (6) のれんの償却方法及び償却期間

のれんの償却については、5年間の均等償却を行っております。ただし、のれんの金額に重要性が乏しいものは、発生年度に一括償却しております。

## (7) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

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

## (8) 消費税等に相当する額の会計処理

消費税等に相当する額の会計処理は、税抜方式によっております。

(未適用の会計基準等)

- ・「退職給付に関する会計基準」(企業会計基準第26号 平成24年5月17日)
- ・「退職給付に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第25号 平成24年5月17日)

## 1. 概要

### (1) 連結貸借対照表上の取扱い

未認識数理計算上の差異及び未認識過去勤務費用を、税効果を調整の上、純資産の部(その他の包括利益累計額)に計上することとし、積立状況を示す額を負債(又は資産)として計上することとなります。

### (2) 連結損益計算書及び連結包括利益計算書上の取扱い

数理計算上の差異及び過去勤務費用の当期発生額のうち、費用処理されない部分についてはその他の包括利益に含めて計上し、その他の包括利益累計額に計上されている未認識数理計算上の差異及び未認識過去勤務費用のうち、当期に費用処理された部分についてはその他の包括利益の調整(組替調整)を行なうこととなります。

## 2. 適用予定日

平成25年4月1日以後開始する連結会計年度の期末から適用

## 3. 当該会計基準等の適用による影響

連結財務諸表作成時において財務諸表に与える影響は、現在評価中であります。

(会計上の見積りの変更と区別することが困難な会計方針の変更)

(減価償却方法の変更)

当社及び連結子会社は、法人税法の改正に伴い、当連結会計年度より、平成24年4月1日以後に取得した有形固定資産について、改正後の法人税法に基づく減価償却方法に変更しております。

これにより、従来の方法に比べて、当連結会計年度の減価償却費が3,347千円減少し、営業利益、経常利益及び税金等調整前当期純利益はそれぞれ3,347千円増加しております。

(連結貸借対照表関係)

※1 非連結子会社及び関連会社に対するものは、次のとおりであります。

|            | 前連結会計年度<br>(平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成25年3月31日) |
|------------|-------------------------|-------------------------|
| 投資有価証券(株式) | 13,350千円                | 13,350千円                |

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

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

- ・再評価を行った年月日…平成12年3月31日

|                                  | 前連結会計年度<br>(平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成25年3月31日) |
|----------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 再評価を行った土地の期末における時価と再評価後の帳簿価額との差額 | △1,575,396千円            | △1,514,253千円            |
| 上記差額のうち賃貸等不動産に係るもの               | △592,691                | △521,845                |

※3 担保資産及び担保付債務

担保に供している資産は、次のとおりであります。

|              | 前連結会計年度<br>(平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成25年3月31日) |
|--------------|-------------------------|-------------------------|
| 建物・構築物（帳簿価額） | 683,137千円               | 707,194千円               |
| 土地（〃）        | 1,773,858               | 1,773,858               |
| 投資有価証券（〃）    | 194,970                 | 257,280                 |
| 計            | 2,651,966               | 2,738,333               |

担保付債務は、次のとおりであります。

|       | 前連結会計年度<br>(平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成25年3月31日) |
|-------|-------------------------|-------------------------|
| 短期借入金 | 1,462,576千円             | 2,062,576千円             |
| 長期借入金 | 200,490                 | 272,914                 |
| 計     | 1,663,066               | 2,335,490               |

4 保証債務

連結会社以外の会社の金融機関等からの借入に対し、債務保証を行っております。

|          | 前連結会計年度<br>(平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成25年3月31日) |
|----------|-------------------------|-------------------------|
| (株)ホテル小柳 | 147,684千円               | (株)ホテル小柳<br>133,080千円   |
| (株)平間環境  | 60,001                  | (株)平間環境<br>53,335       |
| 計        | 207,685                 | 計<br>186,415            |

5 受取手形裏書譲渡高

|           | 前連結会計年度<br>(平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成25年3月31日) |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 受取手形裏書譲渡高 | 16,000千円                | －千円                     |

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

|         | 前連結会計年度<br>(平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成25年3月31日) |
|---------|-------------------------|-------------------------|
| 未成工事支出金 | 46,852千円                | 1,396千円                 |

※7 減価償却累計額には、減損損失累計額が含まれております。

※8 連結会計年度末日満期手形

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

|      | 前連結会計年度<br>(平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成25年3月31日) |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 受取手形 | 9,258千円                 | 15,075千円                |
| 支払手形 | －                       | 400                     |

(連結損益計算書関係)

※1 完成工事原価に含まれる研究開発費は、次のとおりであります。

| 前連結会計年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|--|--|
| 18,489千円                                 | 16,456千円                                 |

※2 完成工事原価に含まれる工事損失引当金繰入額は、次のとおりであります。

| 前連結会計年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|--|--|
| 242,697千円                                | 58,608千円                                 |

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

| 前連結会計年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|--|--|
| 2,097千円                                  | 43,949千円                                 |

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

|              | 前連結会計年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|--------------|--|--|
| 従業員給料手当      | 1,170,606千円                              | 1,177,708千円                              |
| 賞与引当金繰入額     | 92,964                                   | 105,451                                  |
| 役員賞与引当金繰入額   | 8,620                                    | 15,992                                   |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 43,577                                   | 35,040                                   |
| 貸倒引当金繰入額     | △145,801                                 | 5,950                                    |
| 退職給付費用       | 64,488                                   | 56,454                                   |
| 雑費           | 391,136                                  | 363,380                                  |

※5 固定資産売却益の内訳は、次のとおりであります。

|      | 前連結会計年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|------|--|--|
| 機械装置 | 21,530千円                                 | 1,838千円                                  |
| その他  | 82                                       | 516                                      |
| 計    | 21,613                                   | 2,354                                    |



※6 特別利益「その他」の内訳は、次のとおりであります。

|              | 前連結会計年度<br>(自 平成23年 4月 1日<br>至 平成24年 3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年 4月 1日<br>至 平成25年 3月31日) |
|--------------|---|---|
| 債務保証損失引当金戻入益 | 21,270千円                                    | －千円   |

※7 固定資産売却損の内訳は、次のとおりであります。

|      | 前連結会計年度<br>(自 平成23年 4月 1日<br>至 平成24年 3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年 4月 1日<br>至 平成25年 3月31日) |
|------|---|---|
| 機械装置 | 738千円                                       | 1,369千円                                     |
| その他  | 84  | 2   |
| 計    | 823   | 1,372                                       |

※8 固定資産除却損の内訳は、次のとおりであります。

|        | 前連結会計年度<br>(自 平成23年 4月 1日<br>至 平成24年 3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年 4月 1日<br>至 平成25年 3月31日) |
|--------|---|---|
| 建物・構築物 | 2,502千円                                     | 1,015千円                                     |
| 車輛運搬具  | 295   | 68  |
| その他    | 414   | 401   |
| 計      | 3,212                                       | 1,484                                       |

※9 減損損失

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

当社グループは以下の資産グループについて減損損失を計上しました。

前連結会計年度（自平成23年4月1日 至平成24年3月31日）

| 場所     | 用途   | 種類 | 減損損失     |
|--------|------|----|----------|
| 新潟県柏崎市 | 賃貸   | 土地 | 21,993千円 |
| 新潟県柏崎市 | 遊休資産 | 建物 | 11,045千円 |
|        |      | 合計 | 33,039千円 |

当連結会計年度において事業の用に供していない遊休資産及び時価が著しく下落した賃貸用の土地について、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として特別損失に計上いたしました。

なお、減損損失を認識した賃貸土地及び遊休資産の建物の回収可能価額は、正味売却価額を使用しております。正味売却価額には、近隣公示地価及び不動産鑑定評価額を適用しております。

当連結会計年度（自平成24年4月1日 至平成25年3月31日）

| 場所         | 用途  | 種類 | 減損損失     |
|------------|-----|----|----------|
| 埼玉県さいたま市南区 | 寮   | 土地 | 7,229千円  |
| 埼玉県越谷市     | 社宅  | 土地 | 7,284千円  |
| 東京都千代田区    | 支店  | 土地 | 21,223千円 |
| 石川県金沢市     | 営業所 | 土地 | 4,614千円  |
|            |     | 合計 | 40,351千円 |

当連結会計年度において減損対象とした支店については営業活動から生ずる損益がマイナスであり、将来の営業キャッシュフローもマイナスが見込まれるため、上記支店・営業所及び寮・社宅の土地について帳簿価格を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上いたしました。

なお、減損損失を認識した土地の回収可能価額は、正味売却価額を使用しております。正味売却価額には、近隣公示地価及び不動産鑑定評価額を適用しております。

(連結包括利益計算書関係)

※ その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

|               | 前連結会計年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|---------------|--|--|
| その他有価証券評価差額金： |  |  |
| 当期発生額         | △6,591千円                                 | 253,875千円                                |
| 組替調整額         | 27,893                                   | 14,202                                   |
| 税効果調整前        | 21,302                                   | 268,078                                  |
| 税効果額          | —  | △63,451                                  |
| その他有価証券評価差額金  | 21,302                                   | 204,626                                  |
| 土地再評価差額金：     |  |  |
| 税効果額          | 98,650                                   | —  |
| その他の包括利益合計    | 119,953                                  | 204,626                                  |

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自平成23年4月1日至平成24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<br>普通株式   | 34,367,644      | —               | —               | 34,367,644     |
| 自己株式<br>普通株式(注) | 1,228,825       | 8,276           | —               | 1,237,101      |

(注)普通株式の増加自己株式数8,276株は、単元未満株式の買取によるものです。

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

3. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| (決議)                 | 株式の種類 | 配当金の総額(千円) | 1株当たり配当額(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|------------|-------------|------------|------------|
| 平成23年6月29日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 132,555    | 4.00        | 平成23年3月31日 | 平成23年6月30日 |

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

| (決議)                 | 株式の種類 | 配当金の総額(千円) | 配当の原資 | 1株当たり配当額(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|------------|-------|-------------|------------|------------|
| 平成24年6月28日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 132,522    | 利益剰余金 | 4.00        | 平成24年3月31日 | 平成24年6月29日 |

当連結会計年度(自平成24年4月1日至平成25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<br>普通株式   | 34,367,644      | —               | —               | 34,367,644     |
| 自己株式<br>普通株式(注) | 1,237,101       | 3,562           | —               | 1,240,663      |

(注)普通株式の増加自己株式数3,562株は、単元未満株式の買取によるものです。

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

3. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| (決議)                 | 株式の種類 | 配当金の総額(千円) | 1株当たり配当額(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|------------|-------------|------------|------------|
| 平成24年6月28日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 132,522    | 4.00        | 平成24年3月31日 | 平成24年6月29日 |

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

| (決議)                 | 株式の種類 | 配当金の総額(千円) | 配当の原資 | 1株当たり配当額(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|------------|-------|-------------|------------|------------|
| 平成25年6月27日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 132,507    | 利益剰余金 | 4.00        | 平成25年3月31日 | 平成25年6月28日 |

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

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

|                  | 前連結会計年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|------------------|--|--|
| 現金預金勘定           | 5,003,030千円                              | 4,710,735千円                              |
| 預入期間が3か月を超える定期預金 | △285,128                                 | △191,332                                 |
| 現金及び現金同等物        | 4,717,901                                | 4,519,402                                |

(リース取引関係)

(借主側)

1. ファイナンス・リース取引

所有権移転外ファイナンス・リース取引

① リース資産の内容

(ア) 有形固定資産

主にその他の事業における駐輪場設備(機械装置)であります。

(イ) 無形固定資産

ソフトウェアであります。

② リース資産の減価償却の方法

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

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が、平成20年3月31日以前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっており、その内容は次のとおりであります。

(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額

(単位：千円)

|             | 前連結会計年度(平成24年3月31日) |            |         |
|-------------|---------------------|------------|---------|
|             | 取得価額相当額             | 減価償却累計額相当額 | 期末残高相当額 |
| 運搬具・工具器具・備品 | 393,883             | 338,214    | 55,669  |
| その他         | 7,111               | 6,675      | 436     |
| 合計          | 400,995             | 344,889    | 56,105  |

(単位：千円)

|             | 当連結会計年度(平成25年3月31日) |            |         |
|-------------|---------------------|------------|---------|
|             | 取得価額相当額             | 減価償却累計額相当額 | 期末残高相当額 |
| 運搬具・工具器具・備品 | 102,087             | 93,577     | 8,510   |
| 合計          | 102,087             | 93,577     | 8,510   |

(注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。

(2) 未経過リース料期末残高相当額等

(単位：千円)

|                | 前連結会計年度<br>(平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成25年3月31日) |
|----------------|-------------------------|-------------------------|
| 未経過リース料期末残高相当額 |                         |                         |
| 1年内            | 47,210                  | 8,101                   |
| 1年超            | 8,895                   | 408                     |
| 合計             | 56,105                  | 8,510                   |

(注) 未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。

(3) 当期の支払リース料及び減価償却費相当額

(単位：千円)

|          | 前連結会計年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|----------|--|--|
| 支払リース料   | 77,811                                   | 47,210                                   |
| 減価償却費相当額 | 77,811                                   | 47,210                                   |

(4) 減価償却費相当額の算定方法

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おります。

(減損損失について)

リース資産に配分された減損損失はありません。

2. オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

(単位：千円)

|     | 前連結会計年度<br>(平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成25年3月31日) |
|-----|-------------------------|-------------------------|
| 1年内 | 781                     | 780                     |
| 1年超 | 1,562                   | 780                     |
| 合計  | 2,343                   | 1,560                   |

(金融商品関係)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取り組み方針

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

(2) 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

営業債権である受取手形・完成工事未収入金等は、顧客の信用リスクに晒されております。当該リスクに関しては、当社グループの債権管理マニュアル等に従い、取引先ごとの期日管理及び残高管理を行うとともに、主な取引先の信用状況を定期的に把握する体制としております。

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

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

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

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

2. 金融商品の時価等に関する事項

連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは含まれておりません(注)2.参照)。

前連結会計年度(平成24年3月31日)

|                                 | 連結貸借対照表計上額<br>(千円) | 時価<br>(千円) | 差額<br>(千円) |
|---------------------------------|--------------------|------------|------------|
| (1) 現金預金                        | 5,003,030          | 5,003,030  | —          |
| (2) 受取手形・完成工事未収入金等<br>貸倒引当金(※1) | 13,655,905<br>595  | 13,655,309 | —          |
| (3) 投資有価証券<br>その他有価証券           | 870,715            | 870,715    | —          |
| 資産計                             | 19,529,055         | 19,529,055 | —          |
| (1) 支払手形・工事未払金等                 | 9,511,414          | 9,511,414  | —          |
| (2) 短期借入金                       | 4,000,000          | 4,000,000  | —          |
| (3) 長期借入金(※2)                   | 3,148,046          | 3,144,107  | △3,938     |
| 負債計                             | 16,659,460         | 16,655,521 | △3,938     |
| デリバティブ取引                        | —                  | —          | —          |

(※1) 個別に計上している貸倒引当金を控除しております。

(※2) 長期借入金には1年以内返済予定分を含めております。

当連結会計年度（平成25年3月31日）

|                                 | 連結貸借対照表計上額<br>(千円) | 時価<br>(千円) | 差額<br>(千円) |
|---------------------------------|--------------------|------------|------------|
| (1) 現金預金                        | 4,710,735          | 4,710,735  | —          |
| (2) 受取手形・完成工事未収入金等<br>貸倒引当金（※1） | 11,269,961<br>295  |            |            |
|                                 | 11,269,666         | 11,269,666 | —          |
| (3) 投資有価証券<br>その他有価証券           | 1,183,943          | 1,183,943  | —          |
| 資産計                             | 17,164,345         | 17,164,345 | —          |
| (1) 支払手形・工事未払金等                 | 7,858,996          | 7,858,996  | —          |
| (2) 短期借入金                       | 4,400,000          | 4,400,000  | —          |
| (3) 長期借入金（※2）                   | 2,483,890          | 2,483,340  | △549       |
| 負債計                             | 14,742,886         | 14,742,336 | △549       |
| デリバティブ取引                        | —                  | —          | —          |

（※1）個別に計上している貸倒引当金を控除しております。

（※2）長期借入金には1年以内返済予定分を含めております。

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

資 産

(1) 現金預金及び(2)受取手形・完成工事未収入金等

これらは短期間で決済されるものであるため、時価は帳簿価額と近似していることから当該帳簿価額によっております。

(3) 投資有価証券

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

負 債

(1) 支払手形・工事未払金等及び(2)短期借入金

これらは短期間で決済されるものであるため、時価は帳簿価額と近似していることから当該帳簿価額によっております。

(3) 長期借入金

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

デリバティブ取引

注記事項「デリバティブ取引関係」に記載しております。

2. 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

（単位：千円）

| 区分     | 前連結会計年度<br>(平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成25年3月31日) |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 非上場株式等 | 228,789                 | 223,395                 |

これらについては、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、「(3) 投資有価証券」には含めておりません。

3. 金銭債権及び満期のある有価証券の連結決算日後の償還予定額

前連結会計年度（平成24年3月31日）

|                       | 1年以内<br>(千円) | 1年超5年以内<br>(千円) | 5年超10年以内<br>(千円) | 10年超<br>(千円) |
|-----------------------|--------------|-----------------|------------------|--------------|
| 現金預金                  | 5,003,030    | —               | —                | —            |
| 受取手形・完成工事未収入金等        | 13,655,905   | —               | —                | —            |
| 投資有価証券                |              |                 |                  |              |
| その他有価証券のうち満期が<br>あるもの |              |                 |                  |              |
| 債券（その他）               | —            | 10,000          | 30,000           | —            |
| 合計                    | 18,658,935   | 10,000          | 30,000           | —            |

当連結会計年度（平成25年3月31日）

|                       | 1年以内<br>(千円) | 1年超5年以内<br>(千円) | 5年超10年以内<br>(千円) | 10年超<br>(千円) |
|-----------------------|--------------|-----------------|------------------|--------------|
| 現金預金                  | 4,710,735    | —               | —                | —            |
| 受取手形・完成工事未収入金等        | 11,269,961   | —               | —                | —            |
| 投資有価証券                |              |                 |                  |              |
| その他有価証券のうち満期が<br>あるもの |              |                 |                  |              |
| 債券（その他）               | —            | 10,000          | 30,000           | —            |
| 合計                    | 15,980,697   | 10,000          | 30,000           | —            |

4. 長期借入金及びその他の有利子負債の連結決算日後の返済予定額

前連結会計年度（平成24年3月31日）

|       | 1年以内<br>(千円) | 1年超<br>2年以内<br>(千円) | 2年超<br>3年以内<br>(千円) | 3年超<br>4年以内<br>(千円) | 4年超<br>5年以内<br>(千円) | 5年超<br>(千円) |
|-------|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------|
| 短期借入金 | 4,000,000    | —                   | —                   | —                   | —                   | —           |
| 長期借入金 | 1,547,556    | 1,027,576           | 227,576             | 227,576             | 27,576              | 90,186      |
|       | 5,547,556    | 1,027,576           | 227,576             | 227,576             | 27,576              | 90,186      |

当連結会計年度（平成25年3月31日）

|       | 1年以内<br>(千円) | 1年超<br>2年以内<br>(千円) | 2年超<br>3年以内<br>(千円) | 3年超<br>4年以内<br>(千円) | 4年超<br>5年以内<br>(千円) | 5年超<br>(千円) |
|-------|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------|
| 短期借入金 | 4,400,000    | —                   | —                   | —                   | —                   | —           |
| 長期借入金 | 1,135,476    | 503,076             | 727,576             | 27,576              | 27,576              | 62,610      |
|       | 5,535,476    | 503,076             | 727,576             | 27,576              | 27,576              | 62,610      |

(有価証券関係)

1. その他有価証券

前連結会計年度 (平成24年3月31日)

|                        | 種類        | 連結貸借対照表計上額 (千円) | 取得原価 (千円) | 差額 (千円)  |
|------------------------|-----------|-----------------|-----------|----------|
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの  | (1) 株式    | 261,569         | 200,996   | 60,573   |
|                        | (2) 債券    |                 |           |          |
|                        | ① 国債・地方債等 | —               | —         | —        |
|                        | ② 社債      | —               | —         | —        |
|                        | ③ その他     | —               | —         | —        |
|                        | (3) その他   | 30,316          | 27,647    | 2,668    |
|                        | 小計        | 291,885         | 228,644   | 63,241   |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの | (1) 株式    | 540,195         | 644,004   | △103,808 |
|                        | (2) 債券    |                 |           |          |
|                        | ① 国債・地方債等 | —               | —         | —        |
|                        | ② 社債      | —               | —         | —        |
|                        | ③ その他     | —               | —         | —        |
|                        | (3) その他   | 38,633          | 43,758    | △5,124   |
|                        | 小計        | 578,829         | 687,762   | △108,933 |
| 合計                     |           | 870,715         | 916,406   | △45,691  |

(注) 非上場株式等 (連結貸借対照表計上額 215,439千円) については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

当連結会計年度 (平成25年3月31日)

|                        | 種類        | 連結貸借対照表計上額 (千円) | 取得原価 (千円) | 差額 (千円) |
|------------------------|-----------|-----------------|-----------|---------|
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの  | (1) 株式    | 929,495         | 696,374   | 233,120 |
|                        | (2) 債券    |                 |           |         |
|                        | ① 国債・地方債等 | —               | —         | —       |
|                        | ② 社債      | —               | —         | —       |
|                        | ③ その他     | —               | —         | —       |
|                        | (3) その他   | 75,063          | 64,123    | 10,939  |
|                        | 小計        | 1,004,559       | 760,498   | 244,060 |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの | (1) 株式    | 170,867         | 190,758   | △19,890 |
|                        | (2) 債券    |                 |           |         |
|                        | ① 国債・地方債等 | —               | —         | —       |
|                        | ② 社債      | —               | —         | —       |
|                        | ③ その他     | —               | —         | —       |
|                        | (3) その他   | 8,517           | 10,300    | △1,783  |
|                        | 小計        | 179,384         | 201,058   | △21,673 |
| 合計                     |           | 1,183,943       | 961,556   | 222,386 |

(注) 非上場株式等 (連結貸借対照表計上額 210,045千円) については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。



## 2. 売却したその他有価証券

前連結会計年度（自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日）

| 種類        | 売却額（千円） | 売却益の合計額<br>（千円） | 売却損の合計額<br>（千円） |
|-----------|---------|-----------------|-----------------|
| (1) 株式    | 125,103 | 40,000          | 24,977          |
| (2) 債券    |         |                 |                 |
| ① 国債・地方債等 | —       | —               | —               |
| ② 社債      | —       | —               | —               |
| ③ その他     | —       | —               | —               |
| (3) その他   | —       | —               | —               |
| 合計        | 125,103 | 40,000          | 24,977          |

当連結会計年度（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）

| 種類        | 売却額（千円） | 売却益の合計額<br>（千円） | 売却損の合計額<br>（千円） |
|-----------|---------|-----------------|-----------------|
| (1) 株式    | 97,680  | —               | 2,394           |
| (2) 債券    |         |                 |                 |
| ① 国債・地方債等 | —       | —               | —               |
| ② 社債      | —       | —               | —               |
| ③ その他     | —       | —               | —               |
| (3) その他   | 16,369  | 800             | 932             |
| 合計        | 114,049 | 800             | 3,326           |

## 3. 減損処理を行った有価証券

当連結会計年度において、その他有価証券の株式について17,071千円減損処理を行っております。

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

(デリバティブ取引関係)  
期末残高がないため、該当事項はありません。

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、平成22年4月の退職給付制度の改定より、確定拠出年金制度、確定給付企業年金制度および退職一時金制度を併用しております。また、連結子会社では中小企業退職金制度を採用しております。なお、従業員の退職等に際して割増退職金を支払う場合があります。

2. 退職給付債務に関する事項

|                                | 前連結会計年度<br>(平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成25年3月31日) |
|--------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| (1)退職給付債務(千円)                  | △2,911,835              | △3,057,938              |
| (2)年金資産(千円)                    | 666,824                 | 784,270                 |
| (3)未積立退職給付債務(1)+(2)(千円)        | △2,245,010              | △2,273,667              |
| (4)未認識数理計算上の差異(千円)             | 127,297                 | 300,154                 |
| (5)未認識過去勤務債務(債務の減額)(千円)        | —                       | —                       |
| (6)連結貸借対照表計上額純額(3)+(4)+(5)(千円) | △2,117,713              | △1,973,513              |
| (7)前払年金費用(千円)                  | —                       | —                       |
| (8)退職給付引当金(6)-(7)(千円)          | △2,117,713              | △1,973,513              |

(注) 連結子会社は、退職給付債務の算定にあたり、簡便法を採用しております。

3. 退職給付費用に関する事項

|                       | 前連結会計年度<br>(平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成25年3月31日) |
|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| (1)勤務費用(千円)           | 127,404                 | 122,897                 |
| (2)利息費用(千円)           | 52,546                  | 51,351                  |
| (3)期待運用収益(減算)(千円)     | △7,226                  | △9,271                  |
| (4)数理計算上の差異の費用処理額(千円) | 46,673                  | 44,104                  |
| (5)退職給付費用(千円)         | 219,397                 | 209,081                 |
| (6)退職給付制度改定に伴う利益(千円)  | —                       | —                       |
| (7)その他(千円)            | 40,977                  | 40,260                  |
| 計(千円)                 | 260,375                 | 249,341                 |

(注) 1. 簡便法を採用している連結子会社の退職給付費用は「(1)勤務費用」に計上しております。

2. 当連結会計年度の勤務費用には中小企業退職金共済制度等への掛金拠出額18,779千円が含まれております。

3. 「(7)その他」は、確定拠出年金への掛金支払額であります。

4. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

(1) 退職給付見込額の期間配分方法

期間定額基準

(2) 割引率

| 前連結会計年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|--|--|
| 2.0%                                     | 0.8%                                     |

(3) 期待運用収益率

| 前連結会計年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|--|--|
| 2.0%                                     | 2.0%                                     |

(4) 数理計算上の差異の処理年数

10年(従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌連結会計年度から費用処理することとしております。)

(ストック・オプション等関係)

該当事項はありません。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

|                | 前連結会計年度<br>(平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成25年3月31日) |
|----------------|-------------------------|-------------------------|
| 繰延税金資産         |                         |                         |
| 退職給付引当金        | 739,177千円               | 700,062千円               |
| 役員退職慰労引当金      | 121,414                 | 149,747                 |
| 貸倒引当金損金算入限度超過額 | 25,140                  | 32,790                  |
| 販売用不動産評価損否認    | 194,953                 | 200,011                 |
| 減損損失否認         | 355,809                 | 366,051                 |
| 債務保証損失引当金      | 74,997                  | 67,472                  |
| その他            | 448,686                 | 445,980                 |
| 繰延税金資産小計       | 1,960,179               | 1,962,115               |
| 評価性引当額         | △815,588                | △875,785                |
| 繰延税金資産合計       | 1,144,591               | 1,086,330               |
| 繰延税金負債         |                         |                         |
| その他有価証券評価差額金   | —                       | △63,451                 |
| 固定資産圧縮積立金      | △96,984                 | △53,810                 |
| その他            | △2,731                  | △1,633                  |
| 繰延税金負債合計       | △99,715                 | △118,895                |
| 繰延税金資産の純額      | 1,044,876               | 967,434                 |

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

|                      | 前連結会計年度<br>(平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成25年3月31日) |
|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| 法定実効税率               | 40.4%                   | 37.8%                   |
| (調整)                 |                         |                         |
| 永久に損金に算入されない項目       | 5.7                     | 4.4                     |
| 永久に益金に算入されない項目       | △2.5                    | △0.5                    |
| 住民税均等割等              | 5.8                     | 4.5                     |
| 評価性引当額の増減            | △12.7                   | 0.5                     |
| 税務上の繰越欠損金の利用         | △2.4                    | △1.2                    |
| 税率変更による期末繰延税金資産の減額修正 | 18.1                    | —                       |
| その他                  | 1.1                     | 1.9                     |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率    | 53.5                    | 47.4                    |

(賃貸等不動産関係)

当社及び一部の連結子会社では、新潟県その他の地域において、賃貸用の店舗、オフィスビル、高齢者専用住宅等を有しております。前連結会計年度における当該賃貸等不動産に関する賃貸損益は224,582千円（賃貸収益は不動産事業売上高に、主な賃貸費用は不動産事業売上原価に計上）、減損損失は21,993千円（特別損失に計上）であります。当連結会計年度における当該賃貸等不動産に関する賃貸損益は247,005千円（賃貸収益は不動産事業売上高に、主な賃貸費用は不動産事業売上原価に計上）であります。

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

(単位：千円)

|            | 前連結会計年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|------------|--|--|
| 連結貸借対照表計上額 |  |  |
| 期首残高       | 7,225,106                                | 7,232,191                                |
| 期中増減額      | 7,084                                    | △159,768                                 |
| 期末残高       | 7,232,191                                | 7,072,423                                |
| 期末時価       | 6,984,852                                | 6,707,312                                |

- (注) 1. 連結貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額及び減損損失累計額を控除した金額であります。
2. 期中増減額のうち、前連結会計年度の主な増加額は賃貸用スポーツ施設等の大規模修繕(149,453千円)であり、主な減少額は減損損失(21,993千円)であります。当連結会計年度の主な増加額は、賃貸商業施設建設(31,898千円)であり、主な減少額は減価償却費(199,016千円)であります。
3. 期末の時価は、主として「不動産鑑定評価基準」に基づいて自社で算定した金額(指標等を用いて調整を行ったものを含む。)であります。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

1. 報告セグメントの概要

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

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

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

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

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

報告セグメントの利益は、営業利益ベースの数値であります。

セグメント間の内部収益及び振替高は市場実勢価格に基づいております。

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

前連結会計年度（自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日）

(単位：千円)

|                            | 報告セグメント    |           |              |            | その他<br>(注) 1 | 合計         | 調整額<br>(注) 2 | 連結<br>財務諸表<br>計上額<br>(注) 3 |
|----------------------------|------------|-----------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|----------------------------|
|                            | 建設事業       | 不動産<br>事業 | 建材製造<br>販売事業 | 計          |              |            |              |                            |
| 売上高                        |            |           |              |            |              |            |              |                            |
| 外部顧客への<br>売上高              | 31,588,999 | 954,134   | 553,786      | 33,096,920 | 1,884,238    | 34,981,158 | —            | 34,981,158                 |
| セグメント間の<br>内部売上高<br>又は振替高  | 180,357    | 79,178    | 11,819       | 271,355    | 127,717      | 399,073    | △399,073     | —                          |
| 計                          | 31,769,356 | 1,033,313 | 565,606      | 33,368,276 | 2,011,955    | 35,380,232 | △399,073     | 34,981,158                 |
| セグメント利益                    | 273,481    | 136,820   | 166,781      | 577,082    | 22,614       | 599,697    | △35,643      | 564,053                    |
| セグメント資産                    | 21,199,616 | 8,826,718 | 949,275      | 30,975,610 | 2,303,021    | 33,278,631 | 5,799,247    | 39,077,879                 |
| その他の項目                     |            |           |              |            |              |            |              |                            |
| 減価償却費                      | 203,479    | 214,192   | 40,844       | 458,517    | 132,153      | 590,670    | —            | 590,670                    |
| 有形固定資産<br>及び無形固定<br>資産の増加額 | 193,684    | 223,260   | 2,115        | 419,059    | 59,770       | 478,830    | —            | 478,830                    |

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

2. 調整額は以下のとおりであります。

(1)セグメント利益の調整額△35,643千円は、セグメント間取引消去であります。

(2)セグメント資産の調整額5,799,247千円は、主に親会社での余資運用資金（現金預金と投資有価証券）であります。

3. セグメント利益は、連結財務諸表の営業利益と調整を行っております。

4. 減価償却費には長期前払費用が含まれております。

当連結会計年度（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）

（単位：千円）

|                            | 報告セグメント    |           |              |            | その他<br>(注) 1 | 合計         | 調整額<br>(注) 2 | 連結<br>財務諸表<br>計上額<br>(注) 3 |
|----------------------------|------------|-----------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|----------------------------|
|                            | 建設事業       | 不動産<br>事業 | 建材製造<br>販売事業 | 計          |              |            |              |                            |
| 売上高                        |            |           |              |            |              |            |              |                            |
| 外部顧客への<br>売上高              | 33,959,894 | 1,196,273 | 562,468      | 35,718,635 | 2,059,266    | 37,777,902 | —            | 37,777,902                 |
| セグメント間<br>の内部売上高<br>又は振替高  | 966,410    | 79,887    | 12,477       | 1,058,775  | 114,615      | 1,173,391  | △1,173,391   | —                          |
| 計                          | 34,926,304 | 1,276,160 | 574,946      | 36,777,411 | 2,173,882    | 38,951,293 | △1,173,391   | 37,777,902                 |
| セグメント利益                    | 556,827    | 156,224   | 179,711      | 892,763    | 101,453      | 994,217    | △40,999      | 953,217                    |
| セグメント資産                    | 18,350,435 | 9,667,706 | 902,672      | 28,920,814 | 2,348,502    | 31,269,316 | 6,104,724    | 37,374,040                 |
| その他の項目                     |            |           |              |            |              |            |              |                            |
| 減価償却費                      | 207,149    | 175,282   | 34,190       | 416,622    | 153,306      | 569,929    | —            | 569,929                    |
| 有形固定資産<br>及び無形固定<br>資産の増加額 | 60,817     | 470,868   | —            | 531,686    | 3,522        | 535,208    | —            | 535,208                    |

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

2. 調整額は以下のとおりであります。

(1)セグメント利益の調整額△40,999千円は、セグメント間取引消去であります。

(2)セグメント資産の調整額6,104,724千円は、主に親会社での余資運用資金（現金預金と投資有価証券）であります。

3. セグメント利益は、連結財務諸表の営業利益と調整を行っております。

4. 減価償却費には長期前払費用が含まれております。

**【関連情報】**

前連結会計年度（自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日）

1. 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦以外の外部顧客への売上高がないため、記載しておりません。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、記載しておりません。

3. 主要な顧客ごとの情報

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

当連結会計年度（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）

1. 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦以外の外部顧客への売上高がないため、記載しておりません。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、記載しておりません。

3. 主要な顧客ごとの情報

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

**【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】**

前連結会計年度（自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日）

（単位：千円）

|      | 建設事業 | 不動産事業  | 建材製造<br>販売事業 | その他    | 全社・消去 | 合計     |
|------|------|--------|--------------|--------|-------|--------|
| 減損損失 | —    | 21,993 | —            | 11,045 | —     | 33,039 |

当連結会計年度（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）

（単位：千円）

|      | 建設事業   | 不動産事業 | 建材製造<br>販売事業 | その他 | 全社・消去 | 合計     |
|------|--------|-------|--------------|-----|-------|--------|
| 減損損失 | 40,351 | —     | —            | —   | —     | 40,351 |

**【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】**

該当事項はありません。



【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

|              | 前連結会計年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|--------------|--|--|
| 1株当たり純資産額    | 442.57円                                  | 459.06円                                  |
| 1株当たり当期純利益金額 | 8.67円                                    | 14.28円                                   |

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

|                   | 前連結会計年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|-------------------|--|--|
| 当期純利益 (千円)        | 287,206                                  | 472,967                                  |
| 普通株主に帰属しない金額 (千円) | —  | —  |
| 普通株式に係る当期純利益 (千円) | 287,206                                  | 472,967                                  |
| 期中平均株式数 (千株)      | 33,134                                   | 33,129                                   |

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

⑤【連結附属明細表】

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

| 区分                      | 当期首残高<br>(千円) | 当期末残高<br>(千円) | 平均利率<br>(%) | 返済期限            |
|-------------------------|---------------|---------------|-------------|-----------------|
| 短期借入金                   | 4,000,000     | 4,400,000     | 0.9         | —               |
| 1年以内に返済予定の長期借入金         | 1,547,556     | 1,135,476     | 1.4         | —               |
| 1年以内に返済予定のリース債務         | 80,446        | 95,015        | —           | —               |
| 長期借入金（1年以内に返済予定のものを除く。） | 1,600,490     | 1,348,414     | 1.0         | 平成26年<br>～平成32年 |
| リース債務（1年以内に返済予定のものを除く。） | 256,659       | 247,233       | —           | 平成26年<br>～平成31年 |
| その他有利子負債                | —             | —             | —           | —               |
| 合計                      | 7,485,152     | 7,226,138     | —           | —               |

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

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

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

|       | 1年超2年以内<br>(千円) | 2年超3年以内<br>(千円) | 3年超4年以内<br>(千円) | 4年超5年以内<br>(千円) |
|-------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 長期借入金 | 503,076         | 727,576         | 27,576          | 27,576          |
| リース債務 | 82,314          | 68,858          | 53,951          | 31,050          |

【資産除去債務明細表】

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

## (2) 【その他】

## 当連結会計年度における四半期情報等

| (累計期間)                                   | 第1四半期     | 第2四半期      | 第3四半期      | 当連結会計年度    |
|--|-----------|------------|------------|------------|
| 売上高(千円)                                  | 6,370,125 | 15,749,462 | 25,820,620 | 37,777,902 |
| 税金等調整前四半期(当期)純利益金額(△は税金等調整前四半期純損失金額)(千円) | △44,740   | 275,057    | 751,078    | 906,964    |
| 四半期(当期)純利益金額(△は四半期純損失金額)(千円)             | △11,832   | 163,404    | 434,810    | 472,967    |
| 1株当たり四半期(当期)純利益金額(△は1株当たり四半期純損失金額)(円)    | △0.36     | 4.93       | 13.12      | 14.28      |

| (会計期間)                            | 第1四半期 | 第2四半期 | 第3四半期 | 第4四半期 |
|-----------------------------------|-------|-------|-------|-------|
| 1株当たり四半期純利益金額(△は1株当たり四半期純損失金額)(円) | △0.36 | 5.29  | 8.19  | 1.15  |

2 【財務諸表等】  
 (1) 【財務諸表】  
 ① 【貸借対照表】

(単位：千円)

|             | 前事業年度<br>(平成24年3月31日) | 当事業年度<br>(平成25年3月31日) |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 資産の部        |                       |                       |
| 流動資産        |                       |                       |
| 現金預金        | 4,675,755             | 4,257,831             |
| 受取手形        | ※7 291,774            | ※7 349,064            |
| 完成工事未収入金    | 12,469,316            | 10,758,770            |
| 不動産事業未収入金   | 40,071                | 101,554               |
| 販売用不動産      | 437,098               | 479,968               |
| 未成工事支出金     | ※5 1,130,779          | ※5 829,224            |
| 不動産事業支出金    | 77,084                | 298,400               |
| 材料貯蔵品       | 19,816                | 27,958                |
| 短期貸付金       | 130,000               | 171,000               |
| 未収入金        | 304,321               | 166,261               |
| 立替金         | 669,011               | 562,566               |
| 繰延税金資産      | 228,132               | 203,386               |
| その他         | 25,479                | 22,086                |
| 貸倒引当金       | △22,565               | △7,526                |
| 流動資産合計      | 20,476,077            | 18,220,546            |
| 固定資産        |                       |                       |
| 有形固定資産      |                       |                       |
| 建物          | 6,772,261             | 5,751,587             |
| 減価償却累計額     | ※6 △4,013,689         | ※6 △3,487,807         |
| 建物（純額）      | ※1 2,758,572          | ※1 2,263,780          |
| 構築物         | 382,732               | 360,538               |
| 減価償却累計額     | △304,696              | △297,037              |
| 構築物（純額）     | ※1 78,035             | ※1 63,500             |
| 機械及び装置      | 2,179,389             | 2,087,003             |
| 減価償却累計額     | ※6 △1,950,239         | ※6 △1,906,389         |
| 機械及び装置（純額）  | 229,149               | 180,613               |
| 船舶          | 933,505               | 933,505               |
| 減価償却累計額     | △856,777              | △866,857              |
| 船舶（純額）      | 76,728                | 66,647                |
| 車両運搬具       | 27,000                | 27,000                |
| 減価償却累計額     | △23,902               | △25,187               |
| 車両運搬具（純額）   | 3,097                 | 1,812                 |
| 工具器具・備品     | 348,023               | 347,251               |
| 減価償却累計額     | △165,195              | △169,196              |
| 工具器具・備品（純額） | 182,828               | 178,055               |
| 土地          | ※1, ※4 5,943,886      | ※1, ※4 5,665,950      |
| リース資産       | 12,769                | 50,217                |
| 減価償却累計額     | △5,967                | △10,972               |
| リース資産（純額）   | 6,802                 | 39,244                |
| 建設仮勘定       | 3,639                 | —                     |
| 有形固定資産合計    | 9,282,740             | 8,459,604             |

(単位：千円)

|              | 前事業年度<br>(平成24年3月31日) | 当事業年度<br>(平成25年3月31日) |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 無形固定資産       | 99,266                | 69,817                |
| 投資その他の資産     |                       |                       |
| 投資有価証券       | ※1 1,080,612          | ※1 1,388,446          |
| 関係会社株式       | 670,661               | 658,350               |
| 長期貸付金        | 42,880                | —                     |
| 関係会社長期貸付金    | 3,232,249             | 4,345,067             |
| 破産更生債権等      | 216,971               | 215,648               |
| 長期前払費用       | 2,850                 | 2,146                 |
| 繰延税金資産       | 659,691               | 601,698               |
| その他          | 133,209               | 135,677               |
| 貸倒引当金        | △94,596               | △111,053              |
| 投資その他の資産合計   | 5,944,528             | 7,235,981             |
| 固定資産合計       | 15,326,534            | 15,765,403            |
| 資産合計         | 35,802,611            | 33,985,950            |
| 負債の部         |                       |                       |
| 流動負債         |                       |                       |
| 支払手形         | 2,264,121             | 1,930,146             |
| 工事未払金        | 6,909,327             | 5,496,620             |
| 不動産事業未払金     | 7,958                 | 87,633                |
| 短期借入金        | ※1 5,519,980          | ※1 5,507,900          |
| リース債務        | 2,941                 | 8,290                 |
| 未払金          | 394,674               | 340,312               |
| 未払法人税等       | 5,045                 | 314,528               |
| 未成工事受入金      | 1,328,890             | 1,030,915             |
| 預り金          | ※2 1,021,438          | ※2 979,875            |
| 賞与引当金        | 293,834               | 345,159               |
| 役員賞与引当金      | 4,320                 | 6,450                 |
| 完成工事補償引当金    | 23,366                | 39,972                |
| 工事損失引当金      | ※5 240,556            | ※5 58,608             |
| その他          | 34,976                | 21,527                |
| 流動負債合計       | 18,051,430            | 16,167,940            |
| 固定負債         |                       |                       |
| 長期借入金        | 1,400,000             | ※1 1,175,500          |
| リース債務        | 6,101                 | 32,159                |
| 長期未払金        | 380                   | 2,344                 |
| 再評価に係る繰延税金負債 | ※4 689,713            | ※4 676,530            |
| 退職給付引当金      | 1,976,667             | 1,823,259             |
| 役員退職慰労引当金    | 246,952               | 261,285               |
| 債務保証損失引当金    | 207,685               | 186,415               |
| その他          | 211,108               | 217,461               |
| 固定負債合計       | 4,738,608             | 4,374,955             |
| 負債合計         | 22,790,039            | 20,542,896            |

(単位：千円)

|              | 前事業年度<br>(平成24年3月31日) | 当事業年度<br>(平成25年3月31日) |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 純資産の部        |                       |                       |
| 株主資本         |                       |                       |
| 資本金          | 5,315,671             | 5,315,671             |
| 資本剰余金        |                       |                       |
| 資本準備金        | 5,359,413             | 5,359,413             |
| 資本剰余金合計      | 5,359,413             | 5,359,413             |
| 利益剰余金        |                       |                       |
| 利益準備金        | 670,000               | 670,000               |
| その他利益剰余金     |                       |                       |
| 圧縮記帳積立金      | 177,137               | 98,283                |
| 別途積立金        | 1,300,000             | 1,300,000             |
| 繰越利益剰余金      | 916,244               | 1,001,144             |
| 利益剰余金合計      | 3,063,382             | 3,069,428             |
| 自己株式         | △156,208              | △156,810              |
| 株主資本合計       | 13,582,258            | 13,587,702            |
| 評価・換算差額等     |                       |                       |
| その他有価証券評価差額金 | △45,691               | 158,935               |
| 土地再評価差額金     | ※4 △523,994           | ※4 △303,583           |
| 評価・換算差額等合計   | △569,686              | △144,648              |
| 純資産合計        | 13,012,572            | 13,443,054            |
| 負債純資産合計      | 35,802,611            | 33,985,950            |

## ②【損益計算書】

(単位：千円)

|              | 前事業年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|--------------|--|--|
| 売上高          |  |  |
| 完成工事高        | 29,807,715                             | 32,163,329                             |
| 不動産事業売上高     | 507,286                                | 515,179                                |
| その他の事業売上高    | 819,078                                | 750,300                                |
| 売上高合計        | 31,134,080                             | 33,428,809                             |
| 売上原価         |  |  |
| 完成工事原価       | ※1, ※2 28,124,882                      | ※1, ※2 30,091,038                      |
| 不動産事業売上原価    | ※3 394,671                             | ※3 417,956                             |
| その他の事業売上原価   | 603,788                                | 530,486                                |
| 売上原価合計       | 29,123,342                             | 31,039,481                             |
| 売上総利益        |  |  |
| 完成工事総利益      | 1,682,832                              | 2,072,290                              |
| 不動産事業総利益     | 112,615                                | 97,223                                 |
| その他の事業総利益    | 215,289                                | 219,813                                |
| 売上総利益合計      | 2,010,738                              | 2,389,327                              |
| 販売費及び一般管理費   |  |  |
| 役員報酬         | 101,004                                | 111,873                                |
| 従業員給料手当      | 671,925                                | 648,501                                |
| 賞与引当金繰入額     | 83,060                                 | 91,901                                 |
| 役員賞与引当金繰入額   | 4,320                                  | 6,450                                  |
| 退職金          | 805                                    | 83                                     |
| 退職給付費用       | 47,688                                 | 45,121                                 |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 21,300                                 | 19,875                                 |
| 法定福利費        | 107,465                                | 116,635                                |
| 福利厚生費        | 12,106                                 | 10,304                                 |
| 修繕維持費        | 10,745                                 | 23,520                                 |
| 事務用品費        | 27,895                                 | 31,526                                 |
| 通信交通費        | 114,693                                | 109,908                                |
| 動力用水光熱費      | 24,583                                 | 26,734                                 |
| 調査研究費        | 6,516                                  | 7,165                                  |
| 広告宣伝費        | 23,032                                 | 22,163                                 |
| 貸倒引当金繰入額     | △149,860                               | 4,789                                  |
| 交際費          | 42,850                                 | 45,565                                 |
| 寄付金          | 5,340                                  | 5,807                                  |
| 地代家賃         | 16,711                                 | 15,546                                 |
| 減価償却費        | 42,027                                 | 41,262                                 |
| 租税公課         | 26,974                                 | 25,698                                 |
| 事業税          | 35,404                                 | 37,029                                 |
| 保険料          | 3,539                                  | 3,640                                  |
| 賃借料          | 21,934                                 | 21,753                                 |
| 販売手数料        | 1,693                                  | 2,948                                  |
| 雑費           | 239,072                                | 205,093                                |
| 販売費及び一般管理費合計 | 1,542,830                              | 1,680,899                              |
| 営業利益         | 467,907                                | 708,428                                |

(単位：千円)

|              | 前事業年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|--------------|--|--|
| 営業外収益        |  |  |
| 受取利息         | ※4 40,332                              | ※4 44,389                              |
| 有価証券利息       | 706                                    | 915                                    |
| 受取配当金        | ※4 53,049                              | ※4 43,846                              |
| 受取保険金        | 952                                    | 3,428                                  |
| 償却債権取立益      | 1,921                                  | 3,246                                  |
| 雑収入          | 11,962                                 | 27,967                                 |
| 営業外収益合計      | 108,923                                | 123,794                                |
| 営業外費用        |  |  |
| 支払利息         | ※4 83,385                              | ※4 72,043                              |
| 貸倒引当金繰入額     | △25,864                                | △2,675                                 |
| 訴訟関連費用       | 11,531                                 | 1,100                                  |
| 雑支出          | 2,031                                  | 2,000                                  |
| 営業外費用合計      | 71,083                                 | 72,469                                 |
| 経常利益         | 505,747                                | 759,753                                |
| 特別利益         |  |  |
| 固定資産売却益      | ※5 19,442                              | ※5 1,825                               |
| 投資有価証券売却益    | 40,000                                 | 800                                    |
| その他          | ※6 21,270                              | —                                      |
| 特別利益合計       | 80,712                                 | 2,626                                  |
| 特別損失         |  |  |
| 固定資産売却損      | ※7 782                                 | ※7 2,104                               |
| 固定資産除却損      | ※8 2,685                               | ※8 538                                 |
| 投資有価証券売却損    | 24,977                                 | 3,326                                  |
| 投資有価証券評価損    | 2,915                                  | 17,071                                 |
| 子会社株式評価損     | 9,734                                  | 12,310                                 |
| 減損損失         | ※9 21,993                              | ※9 40,351                              |
| その他          | 0                                      | —                                      |
| 特別損失合計       | 63,090                                 | 75,702                                 |
| 税引前当期純利益     | 523,369                                | 686,676                                |
| 法人税、住民税及び事業税 | 155,066                                | 321,593                                |
| 法人税等調整額      | 133,523                                | 6,104                                  |
| 法人税等合計       | 288,590                                | 327,697                                |
| 当期純利益        | 234,779                                | 358,978                                |



【完成工事原価報告書】

|                  |          | 前事業年度<br>(自 平成23年 4月 1日<br>至 平成24年 3月31日) |               | 当事業年度<br>(自 平成24年 4月 1日<br>至 平成25年 3月31日) |               |
|------------------|----------|---|---------------|---|---------------|
| 区分               | 注記<br>番号 | 金額 (千円)                                   | 構成比<br>(%)    | 金額 (千円)                                   | 構成比<br>(%)    |
| 材料費              |          | 4,434,581                                 | 15.8          | 5,833,358                                 | 19.4          |
| 労務費<br>(うち労務外注費) |          | 1,108,095<br>(861,310)                    | 3.9<br>(3.1)  | 1,141,715<br>(866,065)                    | 3.8<br>(2.9)  |
| 外注費              |          | 17,952,115                                | 63.8          | 18,699,643                                | 62.1          |
| 経費<br>(うち人件費)    |          | 4,630,089<br>(2,279,107)                  | 16.5<br>(8.1) | 4,416,320<br>(2,170,855)                  | 14.7<br>(7.2) |
| 計                |          | 28,124,882                                | 100.0         | 30,091,038                                | 100.0         |

(注) 1. 当社の原価計算の方法は、個別原価計算の方法により工事ごとに原価を材料費、労務費、外注費及び経費の要素別に分類集計しております。集計された工事原価は実績によっておりますが、工事間接費（共通工事経費及び補助部門費）は工事直接費を基準として、工事原価へ配賦しております。

2. 経費のうちには完成工事補償引当金繰入額が、前事業年度23,366千円、当事業年度39,972千円含まれております。
3. 経費のうちには工事損失引当金繰入額が、前事業年度240,556千円、当事業年度58,608千円含まれております。

【不動産事業売上原価報告書】

|      |          | 前事業年度<br>(自 平成23年 4月 1日<br>至 平成24年 3月31日) |            | 当事業年度<br>(自 平成24年 4月 1日<br>至 平成25年 3月31日) |            |
|------|----------|---|------------|---|------------|
| 区分   | 注記<br>番号 | 金額 (千円)                                   | 構成比<br>(%) | 金額 (千円)                                   | 構成比<br>(%) |
| 販売事業 |          | 47,211                                    | 12.0       | 158,433                                   | 37.9       |
| 賃貸事業 |          | 347,459                                   | 88.0       | 259,522                                   | 62.1       |
| 計    |          | 394,671                                   | 100.0      | 417,956                                   | 100.0      |

(注) 1. 当社の原価計算の方法は、プロジェクトごとに販売事業と賃貸事業に区別し、個別原価計算の方法により原価を不動産購入費、工事費及びその他の要素別に分類集計しております。

2. 販売事業に係る不動産事業売上原価のうちには販売用不動産の簿価切下げ額が、前事業年度2,097千円、当事業年度43,949千円含まれております。

【その他の事業売上原価報告書】

|     |          | 前事業年度<br>(自 平成23年 4月 1日<br>至 平成24年 3月31日) |            | 当事業年度<br>(自 平成24年 4月 1日<br>至 平成25年 3月31日) |            |
|-----|----------|---|------------|---|------------|
| 区分  | 注記<br>番号 | 金額 (千円)                                   | 構成比<br>(%) | 金額 (千円)                                   | 構成比<br>(%) |
| 材料費 |          | 253,903                                   | 42.1       | 238,382                                   | 44.9       |
| 労務費 |          | 25,050                                    | 4.1        | 28,884                                    | 5.4        |
| 外注費 |          | 141,258                                   | 23.4       | 108,593                                   | 20.5       |
| 経費  |          | 183,575                                   | 30.4       | 154,626                                   | 29.2       |
| 計   |          | 603,788                                   | 100.0      | 530,486                                   | 100.0      |

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

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

## ③【株主資本等変動計算書】

(単位：千円)

|             | 前事業年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|-------------|--|--|
| 株主資本        |  |  |
| 資本金         |  |  |
| 当期首残高       | 5,315,671                              | 5,315,671                              |
| 当期変動額       |  |  |
| 当期変動額合計     | —                                      | —                                      |
| 当期末残高       | 5,315,671                              | 5,315,671                              |
| 資本剰余金       |  |  |
| 資本準備金       |  |  |
| 当期首残高       | 5,359,413                              | 5,359,413                              |
| 当期変動額       |  |  |
| 当期変動額合計     | —                                      | —                                      |
| 当期末残高       | 5,359,413                              | 5,359,413                              |
| 資本剰余金合計     |  |  |
| 当期首残高       | 5,359,413                              | 5,359,413                              |
| 当期変動額       |  |  |
| 当期変動額合計     | —                                      | —                                      |
| 当期末残高       | 5,359,413                              | 5,359,413                              |
| 利益剰余金       |  |  |
| 利益準備金       |  |  |
| 当期首残高       | 670,000                                | 670,000                                |
| 当期変動額       |  |  |
| 当期変動額合計     | —                                      | —                                      |
| 当期末残高       | 670,000                                | 670,000                                |
| その他利益剰余金    |  |  |
| 圧縮記帳積立金     |  |  |
| 当期首残高       | 168,920                                | 177,137                                |
| 当期変動額       |  |  |
| 圧縮記帳積立金の取崩  | 8,217                                  | △78,854                                |
| 当期変動額合計     | 8,217                                  | △78,854                                |
| 当期末残高       | 177,137                                | 98,283                                 |
| 別途積立金       |  |  |
| 当期首残高       | 1,300,000                              | 1,300,000                              |
| 当期変動額       |  |  |
| 当期変動額合計     | —                                      | —                                      |
| 当期末残高       | 1,300,000                              | 1,300,000                              |
| 繰越利益剰余金     |  |  |
| 当期首残高       | 881,167                                | 916,244                                |
| 当期変動額       |  |  |
| 圧縮記帳積立金の取崩  | △8,217                                 | 78,854                                 |
| 剰余金の配当      | △132,555                               | △132,522                               |
| 土地再評価差額金の取崩 | △58,929                                | △220,410                               |
| 当期純利益       | 234,779                                | 358,978                                |
| 当期変動額合計     | 35,077                                 | 84,900                                 |
| 当期末残高       | 916,244                                | 1,001,144                              |

(単位：千円)

|                      | 前事業年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|----------------------|--|--|
| 利益剰余金合計              |  |  |
| 当期首残高                | 3,020,087                              | 3,063,382                              |
| 当期変動額                |  |  |
| 圧縮記帳積立金の取崩           | —                                      | —                                      |
| 剰余金の配当               | △132,555                               | △132,522                               |
| 土地再評価差額金の取崩          | △58,929                                | △220,410                               |
| 当期純利益                | 234,779                                | 358,978                                |
| 当期変動額合計              | 43,294                                 | 6,045                                  |
| 当期末残高                | 3,063,382                              | 3,069,428                              |
| 自己株式                 |  |  |
| 当期首残高                | △154,822                               | △156,208                               |
| 当期変動額                |  |  |
| 自己株式の取得              | △1,385                                 | △601                                   |
| 当期変動額合計              | △1,385                                 | △601                                   |
| 当期末残高                | △156,208                               | △156,810                               |
| 株主資本合計               |  |  |
| 当期首残高                | 13,540,349                             | 13,582,258                             |
| 当期変動額                |  |  |
| 剰余金の配当               | △132,555                               | △132,522                               |
| 土地再評価差額金の取崩          | △58,929                                | △220,410                               |
| 当期純利益                | 234,779                                | 358,978                                |
| 自己株式の取得              | △1,385                                 | △601                                   |
| 当期変動額合計              | 41,908                                 | 5,444                                  |
| 当期末残高                | 13,582,258                             | 13,587,702                             |
| 評価・換算差額等             |  |  |
| その他有価証券評価差額金         |  |  |
| 当期首残高                | △66,994                                | △45,691                                |
| 当期変動額                |  |  |
| 株主資本以外の項目の当期変動額 (純額) | 21,302                                 | 204,626                                |
| 当期変動額合計              | 21,302                                 | 204,626                                |
| 当期末残高                | △45,691                                | 158,935                                |
| 土地再評価差額金             |  |  |
| 当期首残高                | △681,575                               | △523,994                               |
| 当期変動額                |  |  |
| 株主資本以外の項目の当期変動額 (純額) | 157,580                                | 220,410                                |
| 当期変動額合計              | 157,580                                | 220,410                                |
| 当期末残高                | △523,994                               | △303,583                               |
| 評価・換算差額等合計           |  |  |
| 当期首残高                | △748,569                               | △569,686                               |
| 当期変動額                |  |  |
| 株主資本以外の項目の当期変動額 (純額) | 178,883                                | 425,037                                |
| 当期変動額合計              | 178,883                                | 425,037                                |
| 当期末残高                | △569,686                               | △144,648                               |

(単位：千円)

|                     | 前事業年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|---------------------|--|--|
| 純資産合計               |  |  |
| 当期首残高               | 12,791,780                             | 13,012,572                             |
| 当期変動額               |  |  |
| 剰余金の配当              | △132,555                               | △132,522                               |
| 土地再評価差額金の取崩         | △58,929                                | △220,410                               |
| 当期純利益               | 234,779                                | 358,978                                |
| 自己株式の取得             | △1,385                                 | △601                                   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 178,883                                | 425,037                                |
| 当期変動額合計             | 220,791                                | 430,481                                |
| 当期末残高               | 13,012,572                             | 13,443,054                             |

## 【注記事項】

(重要な会計方針)

### 1. 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的債券 …償却原価法(定額法)

子会社株式及び関連会社株式 …移動平均法による原価法

その他有価証券

時価のあるもの …決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定しております。)

時価のないもの …移動平均法による原価法

### 2. たな卸資産の評価基準及び評価方法

販売用不動産

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

未成工事支出金

…個別法による原価法

不動産事業支出金

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

材料貯蔵品

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

### 3. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く)

…定率法

なお、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)については定額法によっております。

主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物及び構築物 …8年～50年

機械装置及び車両運搬具 …5年～17年

無形固定資産(リース資産を除く)

…定額法

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。

リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

…自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用しております。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

…リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

### 4. 引当金の計上基準

#### (1) 貸倒引当金

期末現在に有する債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については、貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

#### (2) 賞与引当金

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

#### (3) 役員賞与引当金

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

#### (4) 完成工事補償引当金

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

#### (5) 工事損失引当金

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

#### (6) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。

数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定額法により翌事業年度から費用処理することとしております。

(7) 役員退職慰労引当金

役員及び執行役員の退職により支給する役員退職慰労金に充てるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。なお、執行役員に係る当該引当金は28,375千円であります。

(8) 債務保証損失引当金

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

5. 収益及び費用の計上基準

完成工事高及び完成工事原価の計上基準

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

6. ヘッジ会計の方法

(1) ヘッジ会計の方法

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

(2) ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段 …金利スワップ

ヘッジ対象 …銀行借入金

(3) ヘッジ方針

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

(4) ヘッジ有効性評価の方法

特例処理による金利スワップについては、有効性の評価を省略しております。

7. 消費税等に相当する額の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

(会計上の見積りの変更と区別することが困難な会計方針の変更)

(減価償却方法の変更)

当社は、法人税法の改正に伴い、当事業年度より、平成24年4月1日以後に取得した有形固定資産について、改正後の法人税法に基づく減価償却方法に変更しております。

これにより、従来の方法に比べて、当事業年度の減価償却費が2,203千円減少し、営業利益、経常利益及び税引前当期純利益はそれぞれ2,203千円増加しております。

(貸借対照表関係)

※1 担保資産及び担保付債務

担保に供している資産は、次のとおりであります。

|           | 前事業年度<br>(平成24年3月31日) | 当事業年度<br>(平成25年3月31日) |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 建物(帳簿価額)  | 566,086千円             | 540,676千円             |
| 構築物(〃)    | 15,317                | 12,585                |
| 土地(〃)     | 1,646,065             | 1,646,065             |
| 投資有価証券(〃) | 194,970               | 257,280               |
| 計         | 2,422,439             | 2,456,608             |

担保付債務は、次のとおりであります。

|       | 前事業年度<br>(平成24年3月31日) | 当事業年度<br>(平成25年3月31日) |
|-------|-----------------------|-----------------------|
| 短期借入金 | 1,435,000千円           | 2,035,000千円           |
| 長期借入金 | —                     | 100,000               |
| 計     | 1,435,000             | 2,135,000             |

※2 関係会社項目

関係会社に対する資産及び負債には区分掲記されたもののほか次のものがあります。

|      | 前事業年度<br>(平成24年3月31日) | 当事業年度<br>(平成25年3月31日) |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 流動負債 |                       |                       |
| 預り金  | 995,000千円             | 905,000千円             |

3 保証債務

下記の者の銀行借入金等に対し次の保証を行っております。

|              | 前事業年度<br>(平成24年3月31日) | 当事業年度<br>(平成25年3月31日)  |
|--------------|-----------------------|------------------------|
| (株)ホテル小柳     | 147,684千円             | (株)ホテル小柳<br>133,080千円  |
| (株)平間環境      | 60,001                | (株)平間環境<br>53,335      |
| (株)さくら介護サービス | 61,500                | (株)さくら介護サービス<br>57,898 |
| 計            | 269,185               | 計<br>244,313           |

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

- ・再評価の方法 「土地の再評価に関する法律施行令(平成10年3月31日公布政令第119号)」第2条第3号によるところの固定資産税評価額を基準とする方法及び同条第4号によるところの地価税法価額(相続税評価額)を基準とする方法に基づき再評価しております。
- ・再評価を行った年月日…平成12年3月31日

|                                  | 前事業年度<br>(平成24年3月31日) | 当事業年度<br>(平成25年3月31日) |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 再評価を行った土地の期末における時価と再評価後の帳簿価額との差額 | △1,575,396千円          | △1,514,253千円          |
| 上記差額のうち賃貸等不動産に係るもの               | △592,691              | △521,845              |

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

|         | 前事業年度<br>(平成24年3月31日) | 当事業年度<br>(平成25年3月31日) |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 未成工事支出金 | 46,852千円              | 1,396千円               |

- ※6 減価償却累計額には、減損損失累計額が含まれております。

- ※7 事業年度末日満期手形

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

|      | 前事業年度<br>(平成24年3月31日) | 当事業年度<br>(平成25年3月31日) |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 受取手形 | 6,844千円               | 5,642千円               |



(損益計算書関係)

※1 完成工事原価に含まれる研究開発費は、次のとおりであります。

| 前事業年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|--|--|
| 18,489千円                               | 16,456千円                               |

※2 完成工事原価に含まれる工事損失引当金繰入額は、次のとおりであります。

| 前事業年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|--|--|
| 240,556千円                              | 58,608千円                               |

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

| 前事業年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|--|--|
| 2,097千円                                | 43,949千円                               |

※4 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。

|       | 前事業年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|-------|--|--|
| 受取利息  | 31,903千円                               | 43,733千円                               |
| 受取配当金 | 27,860                                 | 16,460                                 |
| 支払利息  | 11,301                                 | 10,625                                 |

※5 固定資産売却益の内訳は、次のとおりであります。

|      | 前事業年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|------|--|--|
| 機械装置 | 19,360千円                               | 1,410千円                                |
| その他  | 82                                     | 415                                    |
| 計    | 19,442                                 | 1,825                                  |

※6 特別利益「その他」の内訳は、次のとおりであります。

|              | 前事業年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|--------------|--|--|
| 債務保証損失引当金戻入益 | 21,270千円                               | 一千円                                    |

※7 固定資産売却損の内訳は、次のとおりであります。

|      | 前事業年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) |      | 当事業年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|------|--|------|--|
| 機械装置 | 738千円                                  | 機械装置 | 1,250千円                                |
| その他  | 44                                     | その他  | 854                                    |
| 計    | 782                                    | 計    | 2,104                                  |

※8 固定資産除却損の内訳は、次のとおりであります。

|     | 前事業年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) |     | 当事業年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|-----|--|-----|--|
| 建物  | 2,299千円                                | 建物  | 204千円                                  |
| その他 | 386                                    | その他 | 333                                    |
| 計   | 2,685                                  | 計   | 538                                    |

※9 減損損失

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

当社は、以下の資産グループについて減損損失を計上しました。

前事業年度（自平成23年4月1日 至平成24年3月31日）

| 場所     | 用途 | 種類 | 減損損失     |
|--------|----|----|----------|
| 新潟県柏崎市 | 賃貸 | 土地 | 21,993千円 |

当事業年度において時価が著しく下落した賃貸用の土地について、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として特別損失に計上いたしました。

なお、減損損失を認識した賃貸土地の回収可能価額は、正味売却価額を使用しております。正味売却価額には、近隣公示地価に基づいた時価等を適用しております。

当事業年度（自平成24年4月1日 至平成25年3月31日）

| 場所         | 用途  | 種類 | 減損損失     |
|------------|-----|----|----------|
| 埼玉県さいたま市南区 | 寮   | 土地 | 7,229千円  |
| 埼玉県越谷市     | 社宅  | 土地 | 7,284千円  |
| 東京都千代田区    | 支店  | 土地 | 21,223千円 |
| 石川県金沢市     | 営業所 | 土地 | 4,614千円  |
|            |     | 合計 | 40,351千円 |

当事業年度において減損対象とした支店については営業活動から生ずる損益がマイナスであり、将来の営業キャッシュフローもマイナスが見込まれるため、上記支店・営業所及び寮・社宅の土地について帳簿価格を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上いたしました。

なお、減損損失を認識した土地の回収可能価額は、正味売却価額を使用しております。正味売却価額には、近隣公示地価及び不動産鑑定評価額を適用しております。

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度（自平成23年4月1日 至平成24年3月31日）

自己株式の種類及び株式数に関する事項

|         | 当事業年度期首株式数(株) | 当事業年度増加株式数(株) | 当事業年度減少株式数(株) | 当事業年度末株式数(株) |
|---------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 普通株式(注) | 1,228,825     | 8,276         | —             | 1,237,101    |
| 合計      | 1,228,825     | 8,276         | —             | 1,237,101    |

(注)普通株式の増加自己株式数8,276株は、単元未満株式の買取によるものであります。

当事業年度（自平成24年4月1日 至平成25年3月31日）

自己株式の種類及び株式数に関する事項

|         | 当事業年度期首株式数(株) | 当事業年度増加株式数(株) | 当事業年度減少株式数(株) | 当事業年度末株式数(株) |
|---------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 普通株式(注) | 1,237,101     | 3,562         | —             | 1,240,663    |
| 合計      | 1,237,101     | 3,562         | —             | 1,240,663    |

(注)普通株式の増加自己株式数3,562株は、単元未満株式の買取によるものであります。

(リース取引関係)

(借主側)

1. ファイナンス・リース取引

所有権移転外ファイナンス・リース取引

① リース資産の内容

有形固定資産

…車両運搬具

② リース資産の減価償却の方法

重要な会計方針「3. 固定資産の減価償却の方法」に記載のとおりであります。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が、平成20年3月31日以前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっており、その内容は次のとおりであります。

(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額

(単位：千円)

|         | 前事業年度 (平成24年3月31日) |            |         |
|---------|--------------------|------------|---------|
|         | 取得価額相当額            | 減価償却累計額相当額 | 期末残高相当額 |
| 車両運搬具   | 80,388             | 71,240     | 9,147   |
| 工具器具・備品 | 27,615             | 23,052     | 4,562   |
| 合計      | 108,003            | 94,293     | 13,710  |

(単位：千円)

|         | 当事業年度 (平成25年3月31日) |            |         |
|---------|--------------------|------------|---------|
|         | 取得価額相当額            | 減価償却累計額相当額 | 期末残高相当額 |
| 車両運搬具   | 14,532             | 12,623     | 1,908   |
| 工具器具・備品 | 3,150              | 2,775      | 375     |
| 合計      | 17,682             | 15,398     | 2,283   |

(注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いいため、支払利子込み法により算定しております。

(2) 未経過リース料期末残高相当額等

(単位：千円)

|                | 前事業年度<br>(平成24年3月31日) | 当事業年度<br>(平成25年3月31日) |
|----------------|-----------------------|-----------------------|
| 未経過リース料期末残高相当額 |                       |                       |
| 1年内            | 11,427                | 1,875                 |
| 1年超            | 2,283                 | 408                   |
| 合計             | 13,710                | 2,283                 |

(注) 未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いいため、支払利子込み法により算定しております。

(3) 当期の支払リース料及び減価償却費相当額

(単位：千円)

|          | 前事業年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|----------|--|--|
| 支払リース料   | 19,384                                 | 11,427                                 |
| 減価償却費相当額 | 19,384                                 | 11,427                                 |

(4) 減価償却費相当額の算定方法

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おります。

(減損損失について)

リース資産に配分された減損損失はありません。

2. オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

(単位：千円)

|     | 前事業年度<br>(平成24年3月31日) | 当事業年度<br>(平成25年3月31日) |
|-----|-----------------------|-----------------------|
| 1年内 | 781                   | 780                   |
| 1年超 | 1,562                 | 780                   |
| 合計  | 2,343                 | 1,560                 |

(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645,000千円、関連会社株式13,350千円、前事業年度の貸借対照表計上額は子会社株式657,311千円、関連会社株式13,350千円）は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生 の主な原因別の内訳

|                | 前事業年度<br>(平成24年3月31日) | 当事業年度<br>(平成25年3月31日) |
|----------------|-----------------------|-----------------------|
| 繰延税金資産         |                       |                       |
| 退職給付引当金        | 699,345千円             | 645,069千円             |
| 役員退職慰労引当金      | 87,484                | 92,857                |
| 貸倒引当金損金算入限度超過額 | 25,140                | 32,790                |
| 販売用不動産評価損否認    | 194,953               | 200,011               |
| 減損損失否認         | 355,809               | 366,051               |
| 債務保証損失引当金      | 74,997                | 67,472                |
| 投資有価証券評価損否認    | 45,988                | 52,028                |
| その他            | 282,748               | 268,509               |
| 繰延税金資産小計       | 1,766,467             | 1,724,789             |
| 評価性引当額         | △781,658              | △802,442              |
| 繰延税金資産合計       | 984,808               | 922,347               |
| 繰延税金負債         |                       |                       |
| その他有価証券評価差額金   | —                     | △63,451               |
| 固定資産圧縮積立金      | △96,984               | △53,810               |
| 繰延税金負債合計       | △96,984               | △117,262              |
| 繰延税金資産の純額      | 887,824               | 805,085               |

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

|                      | 前事業年度<br>(平成24年3月31日) | 当事業年度<br>(平成25年3月31日) |
|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 法定実効税率<br>(調整)       | 40.4%                 | 37.8%                 |
| 永久に損金に算入されない項目       | 5.1                   | 4.1                   |
| 永久に益金に算入されない項目       | △2.9                  | △1.5                  |
| 住民税均等割等              | 6.3                   | 5.5                   |
| 評価性引当額の増減            | △14.3                 | 3.0                   |
| 税率変更による期末繰延税金資産の減額修正 | 20.5                  | —                     |
| その他                  | —                     | △1.2                  |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率    | 55.1%                 | 47.7%                 |

(1株当たり情報)

|                 | 前事業年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|-----------------|--|--|
| 1株当たり純資産額(円)    | 392.77                                 | 405.80                                 |
| 1株当たり当期純利益金額(円) | 7.09                                   | 10.84                                  |

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

2. 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|                    | 前事業年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|--------------------|--|--|
| 当期純利益金額(千円)        | 234,779                                | 358,978                                |
| 普通株主に帰属しない金額(千円)   | —                                      | —                                      |
| 普通株式に係る当期純利益金額(千円) | 234,779                                | 358,978                                |
| 普通株式の期中平均株式数(千株)   | 33,134                                 | 33,129                                 |

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

## ④【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<br>(千円) |
|--------|-------------|-----------------|-----------|------------------|
| 投資有価証券 | その他<br>有価証券 | ㈱第四銀行           | 1,000,000 | 384,000          |
|        |             | ㈱北越銀行           | 592,303   | 135,637          |
|        |             | ㈱東日本銀行          | 500,000   | 122,000          |
|        |             | ㈱大光銀行           | 450,000   | 113,400          |
|        |             | ㈱みずほフィナンシャルグループ | 264,172   | 52,570           |
|        |             | 首都圏新都市鉄道㈱       | 1,000     | 50,000           |
|        |             | ㈱ブルボン           | 30,000    | 39,390           |
|        |             | ㈱新潟総合テレビ        | 5,000     | 35,000           |
|        |             | ㈱岡三証券グループ       | 36,604    | 32,357           |
|        |             | NKS J ホールディングス㈱ | 15,375    | 30,196           |
|        |             | その他 (53銘柄)      | 548,923   | 270,313          |
|        |             | 小計              | 3,443,377 | 1,264,865        |
|        |             | 計               | 3,443,377 | 1,264,865        |

## 【債券】

|        |             | 種類及び銘柄                   | 券面金額 (千円) | 貸借対照表計上額<br>(千円) |
|--------|-------------|--------------------------|-----------|------------------|
| 投資有価証券 | その他<br>有価証券 | 日経平均株価連動デジタルクーポン社債       | 10,000    | 10,000           |
|        |             | 株式会社北越銀行第3回期限前償還条項付無担保社債 | 30,000    | 30,000           |
|        |             | 小計                       | 40,000    | 40,000           |
|        |             | 計                        | 40,000    | 40,000           |

## 【その他】

|        |             | 種類及び銘柄           | 投資口数等 (千口) | 貸借対照表計上額<br>(千円) |
|--------|-------------|------------------|------------|------------------|
| 投資有価証券 | その他<br>有価証券 | 証券投資信託受益証券 (5銘柄) | 44,233     | 83,580           |
|        |             | 小計               | 44,233     | 83,580           |
|        |             | 計                | 44,233     | 83,580           |

【有形固定資産等明細表】

| 資産の種類（千円） | 当期首残高<br>（千円） | 当期増加額<br>（千円） | 当期減少額<br>（千円）         | 当期末残高<br>（千円） | 当期末減価償却累計額又は償却累計額<br>（千円） | 当期償却額<br>（千円） | 差引当期末残高<br>（千円） |
|-----------|---------------|---------------|-----------------------|---------------|---------------------------|---------------|-----------------|
| 有形固定資産    |               |               |                       |               |                           |               |                 |
| 建物        | 6,772,261     | 6,571         | 1,027,245             | 5,751,587     | 3,487,807                 | 134,035       | 2,263,780       |
| 構築物       | 382,732       | 5,050         | 27,244                | 360,538       | 297,037                   | 12,168        | 63,500          |
| 機械及び装置    | 2,179,389     | 28,800        | 121,186               | 2,087,003     | 1,906,389                 | 68,065        | 180,613         |
| 船舶        | 933,505       | —             | —                     | 933,505       | 866,857                   | 10,080        | 66,647          |
| 車両運搬具     | 27,000        | —             | —                     | 27,000        | 25,187                    | 1,285         | 1,812           |
| 工具器具・備品   | 348,023       | 168           | 939                   | 347,251       | 169,196                   | 4,893         | 178,055         |
| 土地        | 5,943,886     | —             | 277,936<br>(40,351)   | 5,665,950     | —                         | —             | 5,665,950       |
| リース資産     | 12,769        | 37,447        | —                     | 50,217        | 10,972                    | 5,005         | 39,244          |
| 建設仮勘定     | 3,639         | 5,241         | 8,880                 | —             | —                         | —             | —               |
| 有形固定資産計   | 16,603,207    | 83,278        | 1,463,431<br>(40,351) | 15,223,053    | 6,763,448                 | 235,534       | 8,459,604       |
| 無形固定資産    | 803,893       | 1,120         | 195,300               | 609,713       | 539,896                   | 30,568        | 69,817          |
| 長期前払費用    | 5,018         | —             | 1,374                 | 3,644         | 1,498                     | 704           | 2,146           |
| 繰延資産      | —             | —             | —                     | —             | —                         | —             | —               |

(注) 1. 「当期減少額」欄の( )内は内書きで、減損損失の計上額であります。

2. 建物・構築物及び土地の「当期減少額」のうち、主なものは、「けやきビル」(新潟市)、「パークコート米山台」(柏崎市)及び「デュプレ新赤坂」(柏崎市)の(株)植木不動産への売却によるものであります。

3. 無形固定資産の「当期減少額」は、基幹システム(一次開発)の償却終了によるものであります。

【引当金明細表】

| 区分        | 当期首残高<br>（千円） | 当期増加額<br>（千円） | 当期減少額<br>（目的使用）<br>（千円） | 当期減少額<br>（その他）<br>（千円） | 当期末残高<br>（千円） |
|-----------|---------------|---------------|-------------------------|------------------------|---------------|
| 貸倒引当金     | 117,162       | 20,835        | 696                     | 18,721                 | 118,580       |
| 賞与引当金     | 293,834       | 345,159       | 293,834                 | —                      | 345,159       |
| 役員賞与引当金   | 4,320         | 6,450         | 4,320                   | —                      | 6,450         |
| 完成工事補償引当金 | 23,366        | 39,972        | 23,366                  | —                      | 39,972        |
| 工事損失引当金   | 240,556       | 58,608        | 240,556                 | —                      | 58,608        |
| 役員退職慰労引当金 | 246,952       | 22,250        | 7,917                   | —                      | 261,285       |
| 債務保証損失引当金 | 207,685       | —             | —                       | 21,270                 | 186,415       |

(注) 1. 貸倒引当金の当期減少額「その他」は、洗替・回収等による戻入額であります。

2. 債務保証損失引当金の当期減少額「その他」は、損失負担見込額の減少に伴う戻入額であります。



(2) 【主な資産及び負債の内容】

① 資産の部

(イ) 現金預金

| 区分   | 金額 (千円)   |
|------|-----------|
| 現金   | 5,791     |
| 当座預金 | 2,331,384 |
| 普通預金 | 1,686,024 |
| 定期預金 | 230,004   |
| 別段預金 | 4,625     |
| 計    | 4,257,831 |

(ロ) 受取手形

(a) 相手先別内訳

| 相手先                    | 金額 (千円) |
|------------------------|---------|
| 新潟岡本硝子(株)              | 94,518  |
| (株)アール・ケー・イー           | 43,575  |
| 新貝工業(株)                | 33,946  |
| 東鉄工業(株)                | 26,781  |
| 日鉄住金パイプライン&エンジニアリング(株) | 14,039  |
| その他                    | 136,204 |
| 計                      | 349,064 |

(b) 決済月別内訳

| 決済月別    | 金額 (千円) |
|---------|---------|
| 平成25年4月 | 122,543 |
| 5月      | 45,299  |
| 6月      | 27,465  |
| 7月      | 153,316 |
| 8月以降    | 440     |
| 計       | 349,064 |

## (ハ) 完成工事未収入金

## (a) 相手先別内訳

| 相手先     | 金額 (千円)    |
|---------|------------|
| 東京電力(株) | 894,138    |
| 国土交通省   | 680,399    |
| 柏崎市     | 485,622    |
| 東京都     | 230,137    |
| 北陸ガス(株) | 193,040    |
| その他     | 8,275,431  |
| 計       | 10,758,770 |

## (b) 滞留状況

|               |               |
|---------------|---------------|
| 平成25年3月期計上額   | 10,752,849 千円 |
| 平成24年3月期以前計上額 | 5,920         |
| 計             | 10,758,770 千円 |

## (ニ) 販売用不動産

| 物件所在地 | 土地        |         | 建物       |         | 合計額 (千円) |
|-------|-----------|---------|----------|---------|----------|
|       | 面積 (㎡)    | 金額 (千円) | 面積 (㎡)   | 金額 (千円) |          |
| 新潟県内  | 28,873.61 | 365,534 | 1,108.15 | 104,545 | 470,079  |
| 宮城県内  | 119.00    | 1,785   | —        | —       | 1,785    |
| 石川県内  | 942.39    | 8,033   | —        | —       | 8,033    |
| 神奈川県内 | 2,004.00  | 70      | —        | —       | 70       |
| 計     | 31,939.00 | 375,423 | 1,108.15 | 104,545 | 479,968  |

## (ホ) 未成工事支出金

| 期首残高 (千円) | 当期支出額 (千円) | 完成工事原価への振替額 (千円) | 期末残高 (千円) |
|-----------|------------|------------------|-----------|
| 1,130,779 | 29,789,483 | 30,091,038       | 829,224   |

期末残高の内訳は次のとおりであります。

|     |            |
|-----|------------|
| 材料費 | 139,955 千円 |
| 労務費 | 52,027     |
| 外注費 | 455,535    |
| 経費  | 181,706    |
| 計   | 829,224 千円 |

(へ) 材料貯蔵品

|        |           |
|--------|-----------|
| ユニフォーム | 10,011 千円 |
| 工事用材料  | 14,491    |
| 安全用品   | 364       |
| 重油等    | 2,101     |
| その他    | 989       |
| 計      | 27,958 千円 |

(ト) 関係会社長期貸付金

| 相手先          | 金額 (千円)   |
|--------------|-----------|
| 植木不動産(株)     | 4,061,795 |
| (株)さくら介護サービス | 177,400   |
| 高浜観光開発(株)    | 105,872   |
| 計            | 4,345,067 |

② 負債の部

(イ) 支払手形

(a) 相手先別内訳

| 相手先            | 金額 (千円)   |
|----------------|-----------|
| (株)加藤建設        | 176,317   |
| セコムエンジニアリング(株) | 85,994    |
| 田中産業(株)        | 49,231    |
| 鉄建建設(株)        | 45,100    |
| (株)エム・ケー・シィ    | 44,947    |
| その他            | 1,528,556 |
| 計              | 1,930,146 |

(b) 決済月別内訳

| 決済月別    | 支払手形 (千円) |
|---------|-----------|
| 平成25年4月 | 567,667   |
| 5月      | 607,439   |
| 6月      | 371,079   |
| 7月      | 383,958   |
| 8月以降    | —         |
| 計       | 1,930,146 |

## (ロ) 工事未払金

| 相手先             | 金額 (千円)   |
|-----------------|-----------|
| 竹中産業(株)         | 121,373   |
| 藤村ヒューム管(株)      | 118,671   |
| 柏崎地区生コンクリート協同組合 | 95,209    |
| 北陸施設工業(株)       | 84,396    |
| (株)山隆組          | 82,792    |
| その他             | 4,994,177 |
| 計               | 5,496,620 |

## (ハ) 短期借入金

| 相手先      | 金額 (千円)   |
|----------|-----------|
| (株)第四銀行  | 2,510,000 |
| (株)北越銀行  | 760,000   |
| (株)大光銀行  | 530,000   |
| (株)東日本銀行 | 307,900   |
| その他      | 1,400,000 |
| 計        | 5,507,900 |

## (ニ) 未成工事受入金

| 期首残高 (千円) | 当期受入額 (千円) | 完成工事高への振替額 (千円) | 期末残高 (千円) |
|-----------|------------|-----------------|-----------|
| 1,328,890 | 22,720,627 | 23,018,602      | 1,030,915 |

(注) 損益計算書の完成工事高32,163,329千円とこれに係る消費税等1,608,122千円との合計額33,771,451千円と上記完成工事高への振替額23,018,602千円との差額10,752,849千円は、「① 資産の部 (ハ) 完成工事未収入金 (b) 滞留状況」の完成工事未収入金の当期発生額であります。

## (ホ) 長期借入金

| 相手先     | 金額 (千円)   |
|---------|-----------|
| (株)大光銀行 | 360,000   |
| (株)北越銀行 | 320,000   |
| (株)第四銀行 | 220,000   |
| その他     | 275,500   |
| 計       | 1,175,500 |

(へ) 退職給付引当金

| 区分             | 金額 (千円)   |
|----------------|-----------|
| 未積立退職給付債務      | 2,123,414 |
| 会計基準変更時差異の未処理額 | —         |
| 未認識数理計算上の差異    | △300,154  |
| 合計             | 1,823,259 |

(3) 【その他】

該当事項はありません。

## 第6【提出会社の株式事務の概要】

|   |  |
|---|--|
| 事業年度  | 4月1日から3月31日まで  |
| 定時株主総会  | 6月中  |
| 基準日   | 3月31日  |
| 剰余金の配当の基準日                                    | 9月30日<br>3月31日   |
| 1単元の株式数                                       | 1,000株   |
| 単元未満株式の買取り<br>取扱場所<br>株主名簿管理人<br>取次所<br>買取手数料 | (特別口座)<br>東京都千代田区丸の内一丁目4番1号<br>三井住友信託銀行株式会社 証券代行部<br>(特別口座)<br>三井住友信託銀行株式会社<br>_____<br>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って電子公告による公告をすることができない場合は、日本経済新聞に掲載する方法とする。<br>公告掲載URL <a href="http://www.uekigumi.co.jp">http://www.uekigumi.co.jp</a> |
| 株主に対する特典                                      | 該当事項はありません。  |

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

## 第7【提出会社の参考情報】

### 1【提出会社の親会社等の情報】

当社は、金融商品取引法第24条の7第1項に規定する親会社等はありません。

### 2【その他の参考情報】

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

(1) 有価証券報告書及びその添付書類並びに確認書

事業年度（第65期）（自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日）平成24年6月28日関東財務局長に提出

(2) 内部統制報告書及びその添付書類

平成24年6月28日関東財務局長に提出

(3) 四半期報告書及び確認書

（第66期第1四半期）（自 平成24年4月1日 至 平成24年6月30日）平成24年8月8日関東財務局長に提出

（第66期第2四半期）（自 平成24年7月1日 至 平成24年9月30日）平成24年11月9日関東財務局長に提出

（第66期第3四半期）（自 平成24年10月1日 至 平成24年12月31日）平成25年2月8日関東財務局長に提出

(4) 臨時報告書

平成24年6月29日関東財務局長に提出

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

## 第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。



# 独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成25年 6月27日

株式会社植木組

取締役会 御中

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 野本 直樹 印

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 井口 誠 印

## <財務諸表監査>

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社植木組の平成24年4月1日から平成25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。

## 連結財務諸表に対する経営者の責任

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。

## 監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、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。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。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表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るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、連結財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による連結財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。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、当監査法人は、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、連結財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することが含まれる。

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。

## 監査意見

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社植木組及び連結子会社の平成25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・フローの状況をすべ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。

#### <内部統制監査>

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、株式会社植木組の平成25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。

#### 内部統制報告書に対する経営者の責任

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。

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。

#### 監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した内部統制監査に基づいて、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。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は、当監査法人に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るために、監査計画を策定し、これに基づき内部統制監査を実施することを求めている。

内部統制監査においては、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手続が実施される。内部統制監査の監査手続は、当監査法人の判断により、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。また、内部統制監査には、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ことが含まれる。

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。

#### 監査意見

当監査法人は、株式会社植木組が平成25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、すべ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。

#### 利害関係

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

以 上

- 
- (注) 1. 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。
2. 連結財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。

## 独立監査人の監査報告書

平成25年 6月27日

株式会社植木組

取締役会 御中

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 野本 直樹 印

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 井口 誠 印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社植木組の平成24年4月1日から平成25年3月31日までの第66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。

### 財務諸表に対する経営者の責任

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。

### 監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、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。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。監査の基準は、当監査法人に財務諸表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るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。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、当監査法人は、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、財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することが含まれる。

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。

### 監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社植木組の平成25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すべ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。

### 利害関係

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

以 上

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

2. 財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。

## 【表紙】

|                |   |
|----------------|---|
| 【提出書類】         | 確認書   |
| 【根拠条文】         | 金融商品取引法第24条の4の2第1項  |
| 【提出先】          | 関東財務局長  |
| 【提出日】          | 平成25年6月27日  |
| 【会社名】          | 株式会社植木組   |
| 【英訳名】          | UEKI CORPORATION  |
| 【代表者の役職氏名】     | 取締役社長 植木 義明   |
| 【最高財務責任者の役職氏名】 | 該当事項はありません。   |
| 【本店の所在の場所】     | 新潟県柏崎市新橋2番8号  |
| 【縦覧に供する場所】     | 株式会社植木組東京支店<br>(東京都千代田区神田東松下町41番地2)<br>株式会社東京証券取引所<br>(東京都中央区日本橋兜町2番1号) |

1 【有価証券報告書の記載内容の適正性に関する事項】

当社代表取締役植木義明は、当社の第66期（自平成24年4月1日 至平成25年3月31日）の有価証券報告書の記載内容が金融商品取引法令に基づき適正に記載されていることを確認しました。

2 【特記事項】

特記すべき事項はありません。

## 【表紙】

|                |   |
|----------------|---|
| 【提出書類】         | 内部統制報告書   |
| 【根拠条文】         | 金融商品取引法第24条の4の4第1項  |
| 【提出先】          | 関東財務局長  |
| 【提出日】          | 平成25年6月27日  |
| 【会社名】          | 株式会社植木組   |
| 【英訳名】          | UEKI CORPORATION  |
| 【代表者の役職氏名】     | 取締役社長 植木 義明   |
| 【最高財務責任者の役職氏名】 | 該当事項はありません。   |
| 【本店の所在の場所】     | 新潟県柏崎市新橋2番8号  |
| 【縦覧に供する場所】     | 株式会社植木組東京支店<br>(東京都千代田区神田東松下町41番地2)<br>株式会社東京証券取引所<br>(東京都中央区日本橋兜町2番1号) |

## 1【財務報告に係る内部統制の基本的枠組みに関する事項】

当社代表取締役社長植木義明は、当社の財務報告に係る内部統制の整備及び運用に責任を有しており、企業会計審議会の公表した「財務報告に係る内部統制の評価及び監査の基準並びに財務報告に係る内部統制の評価及び監査に関する実施基準の設定について（意見書）」に示されている内部統制の基本的枠組みに準拠して財務報告に係る内部統制を整備及び運用しております。

なお、内部統制は、内部統制の各基本的要素が有機的に結びつき、一体となって機能することで、その目的を合理的な範囲で達成しようとするものであります。このため、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ります。

## 2【評価の範囲、基準日及び評価手続に関する事項】

財務報告に係る内部統制の評価は、当事業年度の末日である平成25年3月31日を基準日として行われており、評価に当たっては、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いたしました。

本評価においては、連結ベースでの財務報告全体に重要な影響を及ぼす内部統制（全社的な内部統制）の評価を行ったうえで、その結果を踏まえて、評価対象とする業務プロセスを選定しております。当該業務プロセスの評価においては、選定された業務プロセスを分析したうえで、財務報告の信頼性に重要な影響を及ぼす統制上の要点を識別し、当該統制上の要点について整備及び運用状況を評価することによって、内部統制の有効性に関する評価を行いました。

財務報告に係る内部統制の評価の範囲は、会社並びに連結子会社について、財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性の観点から必要な範囲を決定いたしました。財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性は、金額的及び質的影響の重要性を考慮して決定しており、会社及び連結子会社9社を対象として行った全社的な内部統制の評価結果を踏まえ、業務プロセスに係る内部統制の評価範囲を合理的に決定いたしました。なお、連結子会社1社については、金額的及び質的重要性の観点から僅少であると判断し、全社的な内部統制の評価範囲に含めておりません。

業務プロセスに係る内部統制の評価範囲については、各事業拠点の前連結会計年度の売上高（連結会社間取引消去前）の金額が高い拠点から合算していき、前連結会計年度の連結売上高の概ね2/3に達している6事業拠点を「重要な事業拠点」といたしました。選定した重要な事業拠点においては、企業の事業目的に大きくかかわる勘定科目として売上高、完成工事未収入金等及び未成工事支出金等に至る業務プロセスを評価の対象といたしました。さらに、選定した重要な事業拠点にかかわらず、それ以外の事業拠点をも含めた範囲について、重要な虚偽記載の発生可能性が高く、見積りや予測を伴う重要な勘定科目に係る業務プロセスやリスクが大きい取引を行っている事業又は業務に係る業務プロセスを財務報告への影響を勘案して重要性の大きい業務プロセスとして評価対象に追加しております。

## 3【評価結果に関する事項】

上記評価の結果、当事業年度末日時点において、当社の財務報告に係る内部統制は有効であると判断いたしました。

## 4【付記事項】

該当事項はありません。

## 5【特記事項】

該当事項はありません。