

会 社 法 計 算 書 類

第 49 期

自 2019 年 4 月 1 日

至 2020 年 3 月 31 日

株式会社デザインアーク

貸 借 対 照 表

(2020年3月31日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	28,543,405	流動負債	10,665,435
現金及び預金	466,655	買掛金	6,102,669
受取手形	640,602	リース債務	47,513
電子記録債権	589,284	未払金	418,966
売掛金	6,751,790	未払費用	459,172
リース投資資産	3,737,219	未払法人税等	424,939
商品及び製品	686,177	前受金	1,191,134
未成工事支出金	35,442	預り金	111,688
原材料及び貯蔵品	1,021,580	賞与引当金	856,513
前払費用	573,568	役員賞与引当金	29,325
関係会社余剰資金	13,772,988	製品保証引当金	651,412
預け金		撤退損失引当金	348,108
その他	318,353	資産除去債務	23,991
貸倒引当金	△ 50,258	固定負債	7,904,190
固定資産	15,069,575	リース債務	290,183
有形固定資産	10,280,577	退職給付引当金	6,896,095
社用資産	8,183,409	長期預り金	291,649
建物	2,949,107	再評価に係る	
構築物	170,713	繰延税金負債	300,668
機械装置	507,674	資産除去債務	76,194
車両運搬具	30	その他	49,400
工具、器具及び備品	96,574		
土地	4,458,715		
建設仮勘定	594		
貸与資産	2,097,168	負債合計	18,569,625
リース用機器	1,063,112		
賃貸用不動産	722,162	(純資産の部)	
リース資産	311,894	株主資本	25,103,199
無形固定資産	255,168	資本金	450,000
商標権	14,145	資本剰余金	9,224,207
ソフトウェア	237,406	資本準備金	1,100,000
権利金	835	その他資本剰余金	8,124,207
その他	2,781	利益剰余金	15,428,992
投資その他の資産	4,533,829	その他利益剰余金	15,428,992
関係会社株式	95,532	圧縮記帳積立金	12,488
関係会社長期貸付金	864,807	別途積立金	7,205,000
長期前払費用	383,554	繰越利益剰余金	8,211,504
敷金	295,891	評価・換算差額等	△ 59,843
差入保証金	5,212	土地再評価差額金	△ 59,843
繰延税金資産	2,811,017		
建設協力金	67,032	純資産合計	25,043,355
その他	12,843		
貸倒引当金	△ 2,061	負債・純資産合計	43,612,981
資産合計	43,612,981		

(注) 記載金額は千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

損 益 計 算 書

(2019年4月1日から2020年3月31日まで)

(単位：千円)

項 目	金 額	
売 上 高		52,769,944
売 上 原 価		38,588,859
売 上 総 利 益		14,181,084
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		12,345,854
営 業 利 益		1,835,230
営 業 外 収 益		
受 取 利 息 ・ 配 当 金	5,791	
そ の 他	22,272	28,064
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	4,420	
そ の 他	18,155	22,576
経 常 利 益		1,840,718
特 別 利 益		
固 定 資 産 売 却 益	36,964	
遡 及 引 当 金 戻 入 益	401,166	438,131
特 別 損 失		
固 定 資 産 除 却 損	58,783	
子 会 社 撤 退 損 失	348,108	406,892
税 引 前 当 期 純 利 益		1,871,957
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	592,020	
法 人 税 等 調 整 額	28,197	620,218
当 期 純 利 益		1,251,739

(注) 記載金額は千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

株 主 資 本 等 変 動 計 算 書

(2019年4月1日から2020年3月31日まで)

(単位：千円)

	株 主 資 本								
	資本金	資本剰余金			利益剰余金				株主資本合計
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	その他利益剰余金			利益剰余金合計	
					圧縮記帳積立金	別途積立金	繰越利益剰余金		
当期首残高	450,000	1,100,000	8,124,207	9,224,207	13,456	7,205,000	7,061,767	14,280,224	23,954,431
事業年度中の変動額									
圧縮記帳積立金の取崩し					△ 968		968		
剰余金の配当							△ 102,971	△ 102,971	△ 102,971
当期純利益							1,251,739	1,251,739	1,251,739
株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額 (純額)									
事業年度中の変動額合計					△ 968		1,149,736	1,148,768	1,148,768
当期末残高	450,000	1,100,000	8,124,207	9,224,207	12,488	7,205,000	8,211,504	15,428,992	25,103,199

	評価・換算差額等		純資産合計
	土地再評価 差額金	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	△ 59,843	△ 59,843	23,894,587
事業年度中の変動額			
圧縮記帳積立金の取崩し			
剰余金の配当			△ 102,971
当期純利益			1,251,739
株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額 (純額)			
事業年度中の変動額合計			1,148,768
当期末残高	△ 59,843	△ 59,843	25,043,355

(注) 記載金額は千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

関係会社株式・・・・・・・・・・移動平均法に基づく原価法

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

評価基準は原価法（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）

商品・製品・原材料・・・・・・・・・・総平均法

未成工事支出金・・・・・・・・・・個別法

貯蔵品・・・・・・・・・・最終仕入原価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産（リース資産除く）

賃貸用不動産・・・・・・・・・・賃貸借契約期間（主に4年・15年及び20年）
に基づく定額法

リース用機器・・・・・・・・・・定額法（主な耐用年数5～10年）

その他・・・・・・・・・・定率法

ただし、取得価額10万円以上20万円未満の少額減価償却資産については3年間で均等償却しております。また、1998年4月1日以降取得した建物（建物附属設備は除く）、2016年4月1日以降取得した建物附属設備及び構築物の償却方法については、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物	31～38年
機械装置	10年
工具、器具及び備品	2～10年

②無形固定資産（リース資産除く）・・・・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）に基づく定額法を採用しております。

③リース資産 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

(4) 引当金の計上方法

貸倒引当金・・・・・・・・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法により、貸倒懸念債権及び破産更生債権等については財務内容評価法により、回収不能見込額を計上しております。

賞与引当金・・・・・・・・従業員の賞与の支給に備えるため、当事業年度に負担すべき支給見込額を計上しております。

- 役員賞与引当金・・・役員賞与の支給に備えるため、当事業年度に負担すべき支給見込額を計上しております。
- 製品保証引当金・・・顧客に納品した一部製品に対して、将来の製品交換及び補修費用に備えるため、今後必要と見込まれる金額を計上しております。
- 撤退損失引当金・・・関係会社の事業の撤退に伴い発生する損失の見込額を計上しております。
- 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。なお、数理計算上の差異及び過去勤務債務は、発生年度に一括処理する方針としております。

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

(6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

2. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 事業年度末における発行済株式の種類及び総数

普通株式 25,300,000 株

(2) 配当に関する事項

①配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり の配当額 (円)	効力発生日
2019年6月20日 定時株主総会	普通株式	102,971	4.07	2019年6月21日

②基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力が、翌事業年度となるもの

2020年6月24日開催予定の第49期定時株主総会において次のとおり付議いたします。

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 の配当額 (円)	基準日	効力発生日
2020年6月24日 定時株主総会	普通株式	303,347	利益剰余金	11.99	2020年3月31日	2020年6月25日