

# 貸借対照表

(2019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	19,265,385	流動負債	26,845,933
現金及び預金	2,657,343	買掛金	5,622,520
受取手形	112,367	短期借入金	20,037,000
電子記録債権	315,484	リース債務	9,683
売掛金	6,286,892	未払金	679,872
製品	991,086	未払費用	213,102
半製品	2,857,682	未払消費税	156,841
仕掛品	606,049	前受金	9,542
原材料及び貯蔵品	1,218,425	預り金	28,170
前渡金	248,969	前受収益	853
前払費用	20,551	賞与引当金	88,345
短期貸付金	3,900,000		
未収入金	45,887		
未収還付法人税等	4,936		
その他	5,031		
貸倒引当金	△5,320		
固定資産	8,236,573	固定負債	92,401
有形固定資産	7,347,980	リース債務	22,121
建物	1,426,451	退職給付引当金	43,129
構築物	102,379	預り保証金	27,150
機械及び装置	1,677,145		
車両運搬具	537		
工具器具備品	19,466		
土地	3,994,280	負債合計	26,938,334
リース資産	29,449	(純資産の部)	
建設仮勘定	94,410	株主資本	563,624
その他	3,859	資本金	498,000
無形固定資産	110,114	資本剰余金	198,000
ソフトウェア	104,865	資本準備金	198,000
ソフトウェア仮勘定	5,248	利益剰余金	△132,375
投資その他の資産	778,479	その他利益剰余金	△132,375
関係会社株式	719,050	圧縮記帳積立金	198,748
長期滞留債権	751,798	繰越利益剰余金	△331,123
長期前払費用	2,516		
繰延税金資産	54,485		
その他	2,427		
貸倒引当金	△751,798	純資産合計	563,624
資産合計	27,501,959	負債・純資産合計	27,501,959

(注) 金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

# 損 益 計 算 書

(2018年4月1日から 2019年3月31日まで)

(単位：千円)

科 目	金 額	
売上高		44,850,403
売上原価		42,570,215
売上総利益		2,280,187
販売費及び一般管理費		2,343,744
営業損失		△ 63,556
営業外収益		
受取利息	13,546	
その他	113,032	126,578
営業外費用		
支払利息	110,328	
その他	28,135	138,463
経常損失		△ 75,441
特別利益		
補助金収入	500	
固定資産売却益	4,210	
保険金収入	31,403	36,113
特別損失		
固定資産除却損	1,321	
災害損失	34,591	35,912
税引前当期純損失		△ 75,240
法人税、住民税及び事業税	2,990	
法人税等調整額	△14,552	△11,562
当期純損失		△ 63,678

(注) 金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

# 株主資本等変動計算書

(2018年4月1日から 2019年3月31日まで)

(単位：千円)

	株 主 資 本							株 主 資 本 計
	資 本 金	資 本 剰 余 金		利 益 剰 余 金			利 益 剰 余 金 計	
		資 本 準 備 金	資 本 剰 余 金 計	そ の 他 利 益 剰 余 金				
				圧 縮 記 帳 積 立 金	繰 越 利 益 剰 余 金			
2018年4月1日残高	498,000	198,000	198,000	243,929	△312,626	△68,696	627,303	
事業年度中の変動額								
当期純損失					△63,678	△63,678	△63,678	
圧縮記帳積立金の取崩				△45,181	45,181	—	—	
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	—	—	—	△45,181	△18,497	△63,678	△63,678	
2019年3月31日残高	498,000	198,000	198,000	198,748	△331,123	△132,375	563,624	

	評価・換算差額等		純 資 産 計
	繰延ヘッジ 損 益	評価・換算 差額等合計	
2018年4月1日残高	△843	△843	626,459
事業年度中の変動額			
当期純損失			△63,678
圧縮記帳積立金の取崩			—
株主資本以外の項目の事業 年度中の変動額（純額）	843	843	843
事業年度中の変動額合計	843	843	△62,834
2019年3月31日残高	—	—	563,624

(注) 金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

## 個別注記表

### 【重要な会計方針に係る事項に関する注記】

1. 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  
子会社株式 移動平均法による原価法
  - (2) デリバティブの評価基準及び評価方法 時価法
  - (3) たな卸資産の評価基準及び評価方法  
原材料、製品、半製品、仕掛品 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）  
貯蔵品 最終仕入原価法（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. 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） 定額法を採用しております。
  - 無形固定資産（リース資産を除く） 定額法を採用しております。
  - 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。
3. 引当金の計上基準
  - 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の可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております
  - 賞与引当金 従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当事業年度負担分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の見込額に基づき計上しております。
    - ① 退職給付見込額の期間帰属方法  
退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。
    - ② 数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法  
過去勤務費用については、その発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（5年）による定額法により費用処理しております。  
数理計算上の差異については、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（5年）による定額法により按分した額を、それぞれ発生の翌事業年度から費用処理しております。
4. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項
  - (1) 外貨建資産・負債の本邦通貨への換算基準  
外貨建金銭債権債務は、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。
  - (2) ヘッジ会計の処理  
原則として繰延ヘッジ処理によっております。なお、振当処理の要件を満たしている為替予約については振当処理によっております。
  - (3) 消費税等の会計処理方法  
税抜方式を採用しております。

### 【表示方法の変更に関する注記】

- （「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」の適用に伴う変更）  
当社は「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」（企業会計基準第28号 平成30年2月16日。以下「税効果会計基準一部改正」という。）を当事業年度の期首から適用し、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示し、繰延税金負債は固定負債の区分に表示する方法に変更しております。

### 【貸借対照表に関する注記】

1. 有形固定資産の減価償却累計額 7,006,817 千円
2. 圧縮記帳額  
国庫補助金の受入に伴い、固定資産の取得価額から控除している圧縮記帳累計額
  - 建物 615,552 千円
  - 構築物 47,297 千円
  - 機械及び装置 2,073,436 千円
  - 車両運搬具 21,114 千円
  - 工具器具備品 43 千円
  - 土地 336,599 千円
  - ソフトウェア 908 千円
3. 保証債務  
他社の金融機関からの借入金に対して、次のとおり債務保証を行っております。  
ファーストプライウッド株式会社 1,790,750 千円
4. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務
  - 短期金銭債権 3,926,374 千円
  - 短期金銭債務 13,993,045 千円

【損益計算書に関する注記】

関係会社との取引高	
営業取引による取引高	
売上高	45,384 千円
売上原価	2,868,386 千円
販売費及び一般管理費	2,108 千円
営業取引以外の取引	90,821 千円

【株主資本等変動計算書に関する注記】

事業年度末の発行済株式の種類及び総数	
普通株式	13,920 株

【税効果会計に関する注記】

繰延税金資産及び繰延税金負債の主な発生原因別内訳

繰延税金資産	
貸倒引当金	230,542 千円
減価償却費	92,951 千円
減損損失	49,644 千円
その他	49,573 千円
繰延税金資産小計	422,711 千円
評価性引当額	△ 281,210 千円
繰延税金資産合計	141,500 千円

繰延税金負債	
圧縮記帳積立金	△ 87,014 千円
繰延税金負債合計	△ 87,014 千円
繰延税金資産の純額	54,485 千円

【金融商品に関する注記】

1. 金融商品の状況に関する事項

当社は、資金運用については短期的な預金等に限定し、親会社もしくは銀行等金融機関からの借入により資金を調達しております。受取手形・電子記録債権及び売掛金に係る顧客の信用リスクは、与信管理規定に沿ってリスク低減を図っております。借入金の使途は運転資金（主として短期）及び設備投資資金（長期）であります。

2. 金融商品の時価等に関する事項

2019年3月31日における貸借対照表計上額、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。  
(単位：千円)

	貸借対照表計上額 (注1)	時価	差額
① 現金及び預金	2,657,343	2,657,343	—
② 受取手形	112,367	112,367	—
③ 電子記録債権	315,484	315,484	—
④ 売掛金	6,286,892	6,286,892	—
⑤ 短期貸付金	3,900,000	3,900,000	—
⑥ 買掛金	(5,622,520)	(5,622,520)	—
⑦ 短期借入金	(20,037,000)	(20,037,000)	—

(注1) 負債に計上されているものについては、( )で示しております。

① 現金及び預金、② 受取手形、③ 電子記録債権、④ 売掛金及び⑤ 短期貸付金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

⑥ 買掛金及び⑦ 短期借入金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

【関連当事者との取引に関する注記】

1. 親会社及び法人主要株主等

(単位：千円)

種類	会社等の名称	議決権等の所有 (被所有) 割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
親会社	飯田グループホールディングス 株式会社	被所有 直接100%	融資受入 役員の兼任	資金の借入(注1)	4,400,000	短期借入金	13,567,000
				資金の返済	120,000	—	—
				利息の支払(注1)	62,139	未払費用	48,065

上記の金額のうち、取引金額には消費税等を含んでおりません。期末残高には消費税等を含んでおります。

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 資金の借入れについては、借入利率は市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。

なお、担保は提供していません。

## 2. 子会社及び関連会社等

(単位：千円)

種類	会社等の名称	議決権等の所有 (被所有) 割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
子会社	関東ウッドリサイクル株式会社	所有 直接100%	製品の販売 原材料の購入 加工の外注 機械及び装置の賃貸 役員の兼任	賃貸料の受取等(注1)	13,172	未収入金	4,096
子会社	ファーストプライウッド株式会社	所有 直接95%	原材料の購入 役員の兼任	銀行借入に対する 債務保証(注2)	1,790,750	—	—
子会社	青森プライウッド株式会社	所有 直接99%	資金融資 役員の兼任	資金の貸付(注3) 利息の受取(注3)	3,900,000 13,509	短期貸付金 未収入金	3,900,000 13,509

上記の金額のうち、取引金額には消費税等を含んでおりません。期末残高には消費税等を含んでおります。

(注1) 価格その他の取引条件は、市場実勢を勘案して価格交渉の上で決定しております。

(注2) 当社は子会社の銀行借入に対して債務保証を行っております。なお保証料の受取は行っておりません。

(注3) 資金の貸付けについては、借入利率は市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。

なお、担保の提供は受けておりません。

## 3. 兄弟会社等

(単位：千円)

種類	会社等の名称	議決権等の所有 (被所有) 割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
親会社の子会社	一建設株式会社	なし	製品の販売 役員の兼任	製品の販売 (注1、2)	9,052,374	売掛金 前受金	1,052,585 4,510
親会社の子会社	株式会社アーネストワン	なし	製品の販売 役員の兼任	製品の販売 (注1、2)	8,905,953	売掛金	1,032,264
親会社の子会社	株式会社飯田産業	なし	製品の販売 役員の兼任	製品の販売 (注1、2)	4,643,388	売掛金 前受金	325,957 1,342
親会社の子会社	株式会社タクトホーム	なし	製品の販売	製品の販売 (注1、2)	3,863,661	売掛金	602,313
親会社の子会社	住宅情報館株式会社	なし	製品の販売	製品の販売(注1)	3,166,185	売掛金 前受金	377,465 1,289

上記の金額のうち、取引金額には消費税等を含んでおりません。期末残高には消費税等を含んでおります。

(注1) 価格その他の取引条件は、市場実勢を勘案して価格交渉の上で決定しております。

(注2) 上記取引金額のほか、関連当事者に該当しない外部のプレカット業者を経由した製品の販売取引があります。

## 4. 役員及び個人主要株主等

(単位：千円)

種類	会社等の名称または氏名	議決権等の所有 (被所有) 割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
役員及びその近親者が議決権の過半数を所有している会社	飯田興産株式会社	なし	倉庫の賃借	賃借料の支払 (注1)	39,257	前払費用	3,533

上記の金額のうち、取引金額には消費税等を含んでおりません。期末残高には消費税等を含んでおります。

(注1) 価格その他の取引条件は、市場実勢を勘案して価格交渉の上で決定しております。

## 【1株当たり情報に関する注記】

1株当たり純資産額 40,490円28銭  
1株当たり当期純損失 △4,574円61銭

## 【重要な後発事象に関する注記】

該当事項はありません。