

# 第 52 回定時株主総会招集ご通知に際しての インターネット開示事項

## ■事業報告

会社の新株予約権等に関する事項	1
業務の適正を確保するための体制および 当該体制の運用状況の概要	1
株式会社の支配に関する基本方針	6

## ■連結計算書類

連結株主資本等変動計算書	7
連結計算書類の作成のための基本となる 重要な事項及びその他の注記	8

## ■計算書類

株主資本等変動計算書	13
重要な会計方針及びその他の注記	15

上記事項につきましては、法令および当社定款第 15 条の規定にもとづき、インターネット上の当社ウェブサイト (<https://www.snk.co.jp/>) に掲載することにより、株主の皆様提供しております。

新日本空調株式会社

## ■事業報告

### 会社の新株予約権等に関する事項

#### (1) 当事業年度末日において当社役員が保有している新株予約権の状況

名称	新日本空調株式会社 2016年度新株予約権		新日本空調株式会社 2017年度新株予約権		新日本空調株式会社 2018年度新株予約権	
発行決議日	2016年8月4日		2017年6月23日		2018年6月22日	
区分	取締役 (監査等委員 および 社外取締役 を除く)	取締役 (監査等委員)	取締役 (監査等委員 および 社外取締役 を除く)	取締役 (監査等委員)	取締役 (監査等委員 および 社外取締役 を除く)	取締役 (監査等委員)
保有者数	6名	1名	6名	1名	7名	1名
新株予約権の数	216個	31個	166個	23個	157個	20個
新株予約権の 目的である株式 の種類および数	普通株式 21,600株	普通株式 3,100株	普通株式 16,600株	普通株式 2,300株	普通株式 15,700株	普通株式 2,000株
新株予約権の 払込金額	新株予約権 1個当たり96,000円 (1株当たり960円)		新株予約権 1個当たり142,900円 (1株当たり1,429円)		新株予約権 1個当たり147,800円 (1株当たり1,478円)	
新株予約権の 行使に際して出 資される財産の 価額	1株当たり1円		1株当たり1円		1株当たり1円	
新株予約権の 権利行使期間	2016年8月23日～ 2046年8月22日		2017年7月11日～ 2047年7月10日		2018年7月10日～ 2048年7月9日	

- (注)1. 新株予約権の割当てを受けた者(以下、「新株予約権者」という。)は、当該払込金額の払込みに代えて、当社に対する報酬債権をもって相殺するものとし、金銭の払込みを要しないものとする。
2. 譲渡による新株予約権の取得については、当社の取締役会の承認を要するものとする。
3. 新株予約権の行使条件
- (1) 新株予約権者は、新株予約権の権利行使期間内において、当社の取締役、執行役員および従業員のいずれの地位をも喪失した日の翌日から10日を経過する日までの間に限り、新株予約権を一括してのみ行使できるものとする。
  - (2) 新株予約権者が死亡した場合、その者の相続人は、新株予約権を一括してのみ行使することができる。
  - (3) その他の条件については、当社と新株予約権者との間で締結する新株予約権割当契約に定めるところによる。
4. 監査等委員である取締役が保有している新株予約権は、いずれも取締役(監査等委員である取締役を除く)として在任中に付与されたものです。

### 業務の適正を確保するための体制および当該体制の運用状況の概要

#### (1) 業務の適正を確保するための体制

当社は、会社法が定める「業務の適正を確保するために必要な体制」(内部統制システム)の基本方針を定めております。

なお、当社は、2020年6月26日付監査役会設置会社から監査等委員会設置会社へ移行したことにより、同日開催の取締役会において、内部統制システムの基本方針を一部改定いたしております。

改定後の内容は以下のとおりであります。

## 1) 取締役および使用人の職務の執行が法令・定款に適合することを確保するための体制

- ① 当社は、法令、社会規範、倫理などの厳守（コンプライアンス）を業務遂行上の最重要課題のひとつとして位置づけ、その達成を目的として当社グループの会社の方針を制定し、役職員に順守を求める。
- ② 役職員に対し、コンプライアンスの徹底を図ることを目的として、コンプライアンス規程を定め、その目的を遂行するための機関として、コンプライアンス統括責任者としてCCO（チーフ・コンプライアンス・オフィサー）を任命し、CCOを委員長とするコンプライアンス委員会を設置する。コンプライアンス委員会は、コンプライアンスに関する事項を協議し、コンプライアンス違反や関係する相談内容の調査の総括および報告を行う。  
また、独占禁止法違反の未然防止を図るため、社長が任命した者を委員長とした受注プロセス監視委員会をコンプライアンス委員会の下部組織として設置する。受注プロセス監視委員会は、入札案件について、入札前の段階において不適切な営業活動の有無をチェック、監視するとともに、同業他社等との接触状況について確認し、コンプライアンス委員会に報告を行う。
- ③ コンプライアンスに関する報告、相談ルートとして、社内と社外有識者による社外に、それぞれ専用の相談窓口（ヘルプライン）を開設し、コンプライアンス違反の未然防止に努める。なお、相談者の希望により匿名性を保障するとともに、相談者に不利益にならないことを確保する。  
また、独占禁止法に精通する社外有識者を窓口とした独占禁止法相談窓口を設置し、日々の営業上の疑問点について相談することにより、独占禁止法違反の未然防止に努める。
- ④ 役職員に対し、定期的にコンプライアンス教育を実施するとともに、基本は職場におけるコンプライアンスの実践にあるという方針から、各部門にコンプライアンス推進責任者を配置し、コンプライアンスの徹底を図る。
- ⑤ コンプライアンスの違反者に対しては、社内規程にもとづき厳正に対処する。
- ⑥ 取締役および職員の業務執行における法令、社内規程等の順守状況についての内部監査を定期的実施する。

## 2) 取締役の職務の執行に係る情報の保存および管理に関する体制

当社は、業務文書管理規程に定める「業務文書の管理ならびに保存期間」に従って以下に列挙する取締役の職務の執行に係わる重要情報を文書または電磁的記録により関連資料とともに保存、管理する。

- a 株主総会議事録
- b 取締役会議事録
- c 経営会議議事録
- d その他会社規則に定める委員会議事録
- e 稟議書
- f 会計帳簿、計算書類、出入金伝票
- g 官公庁その他公的機関、東京証券取引所に提出した書類の写し
- h その他業務文書管理規程に定める書類

### 3) 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

- ① 当社は、リスク管理規程を定め、当社グループの経営に影響を及ぼすリスクの防止および会社の損失の最小化を図る。役職員に対して、当該規程に定めるリスクの発生または顕在化による損害を想定し、必要な措置を事前に講ずるとともに、リスク発生時の迅速な報告を求めることにより、リスク管理体制を構築する。
- ② リスク管理規程にもとづき、社長を委員長に、社外有識者を含めたリスク管理委員会を設置し、リスクの回避、低減および管理の強化を図る。
- ③ 緊急事態発生時においては、危機管理規程にもとづき、損害、損失等を抑制するための具体策を迅速に決定、実行する組織として、社長または社長が任命する者を本部長とする緊急対策本部を設置し、適切に対応する。
- ④ 内部監査部は、各部門のリスク管理の状況を定期的に監査する。

### 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

- ① 取締役会：取締役については、実質的な討議を可能とする人数にとどめるとともに、取締役会は、取締役の職務執行が効率性を含め適正に行われているかを監督する。
- ② 執行役員制：取締役の職務の執行がより効率的に行われるべく、業務の執行にあたり、執行役員制を採用する。執行役員は取締役会で選任され、取締役会が定めた責務を執行する。
- ③ 経営会議：経営会議を設置し、当社経営に係わる重要な業務執行の方針、業務案件を審議し、適正化を図る。
- ④ 稟議制度：重要な業務執行案件については、稟議により決裁する制度を構築する。

### 5) 当社グループにおける業務の適正を確保するための体制

当社は、関係会社管理規程等を通じ、次のとおり関係会社に対し適切な管理を行う。

- a 関係会社の経営状況を把握し、適切な連結経営体制を構築・推進する。
  - b 当社グループの会社の方針にもとづき、関係会社各社において方針を策定し、業務を適正に行うための行動の指針とする。
  - c 関係会社の経営者が適切な水準の社内規程を整備、運用するよう求める。
  - d 関係会社の重要事項についての報告を求め、また役員の選任、剰余金の処分などの決議事項について、出資者として適切な意思表示を行う。
  - e 関係会社についても、当社に準じたヘルプラインを開設するとともに、コンプライアンス研修会を定期的実施し、コンプライアンスの徹底を図る。
  - f 関係会社に対し、当社内部監査部により定期的に内部監査を実施し、コンプライアンス上の課題、問題の把握に努める。
  - g 関係会社の内部統制やコンプライアンスの一層の整備と改善に、当社の内部統制部門が関与し、重要な問題点については、適切な是正措置の実施を求める。
- 6) 監査等委員会の職務を補助すべき使用人に関する事項および当該使用人の取締役(監査等委員である取締役を除く)からの独立性に関する事項、当該使用人に対する指示

## の実効性の確保に関する事項

- ① 監査等委員会の実効性を高め、かつ監査職務を円滑に遂行するため、監査等委員会の職務執行を補助する組織として監査等委員会室を設置し、監査等委員会室の人事については、監査等委員会が求めた適正な人数を確保するよう監査等委員会と協議するものとする。
- ② 監査職務に必要な指示を受けた監査等委員会室の職員は、監査等委員会ならびに監査等委員の指示に従うとともに、守秘義務を負う。

## 7) 当社グループの取締役および使用人が監査等委員会に報告するための体制その他の監査等委員会への報告に関する体制

- ① 監査等委員は、取締役会のほか重要な意思決定の過程および業務の執行状況を把握するため、経営会議、その他社内で規定している重要な会議または委員会に出席する。
- ② 監査等委員会には稟議書その他重要な書類が回付され、または要請があれば速やかに関係書類、資料等が提出される。
- ③ 取締役（監査等委員である取締役を除く）は上記のほか、当社および関係会社に関する次に定める事項を監査等委員である取締役に対して報告する。
  - a 会社に著しい損害を及ぼすおそれのある事項
  - b 内部監査状況
  - c リスク管理に関する状況
  - d 重大な法令・定款違反
  - e ヘルプラインの相談状況
  - f その他コンプライアンス上重要な事項
- ④ 監査等委員会は必要に応じて、取締役（監査等委員である取締役を除く）および職員に対して報告を求めることができる。
- ⑤ 上記を含め、監査等委員会に報告をした者が、当該報告をしたことを理由として不利益にならないことを確保する。

## 8) その他監査等委員会の監査が実効的に行われることを確保するための体制

- ① 監査等委員会は、社長、取締役（監査等委員である取締役を除く）、会計監査人とそれぞれ定期的に意見交換会を開催する。
- ② 監査等委員会が必要と認めたときは、特定の事項について内部監査部に監査の指示を行うことができる。また、監査等委員会は、管理本部その他各部門に対しても随時必要に応じて監査への協力を求めることができる。
- ③ 監査等委員の職務の執行にかかる諸費用については、あらかじめ予算を会社に提示し、請求できる。

## 9) 反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方およびその整備状況

当社グループは、反社会的勢力や団体との関係遮断を断固たる決意で臨む。その旨当社グループの会社の方針に定め、役職員に対する教育・啓発活動を通じて周知、徹底を図るとともに、事案発生時には、社内関係部門間の情報共有および関係行政機関や法律の専門家と緊密に連絡を取るにより、組織全体として速やかに対処できる体制を構築する。

## (2) 業務の適正を確保するための体制の運用状況の概要

当社の「業務の適正を確保するために必要な体制」（内部統制システム）の運用状況の概要は次のとおりであります。

なお、当社は、2020年6月26日付監査役会設置会社から監査等委員会設置会社へ移行しており、下記の「5) 監査等委員会の監査体制」については、移行後の運用状況の概要を記載しておりますが、移行前においても監査役について同様の体制を整備、運用しております。

### 1) コンプライアンス体制

当社は、コンプライアンスの徹底を当社グループの会社の方針に定め、役職員に周知し、順守を求めています。また、リスク管理委員会、コンプライアンス委員会および受注プロセス監視委員会を開催し、コンプライアンスに関する事項の審議、報告を行っております。

なお、コンプライアンス推進へ向け各施策を実施し、不正防止に努めております。当事業年度は当社グループの職員および契約社員を対象とした研修やコンプライアンス・アンケートを実施し、協力会社に対しては、コンプライアンス推進に関する通知を発送する等、コンプライアンスの推進に努めました。

### 2) 取締役の職務の執行体制

取締役会は、法令で定められた事項や経営上の重要な事項を審議、意思決定するとともに、社外取締役を含めた構成とし、取締役の職務執行が効率性を含め適正に行われているかを監督しております。また、執行役員制の採用、経営会議の開催ならびに稟議制度の運用により適正化、効率化を図っております。

### 3) リスク管理体制

当社は、当社グループの経営に影響を及ぼす様々なリスクに対処するため、リスク管理規程を定め、役職員に対してはリスクの発生または顕在化による損害を想定し、必要な措置を事前に講ずるとともにリスク発生時には迅速な報告を求めました。また、リスク管理委員会において、リスクの回避、低減および管理の強化を図っております。

なお、緊急事態発生時においては、危機管理規程にもとづき、緊急の対策本部を設置し、適切に対応しております。

### 4) 関係会社管理体制

当社は、関係会社管理規程にもとづき、定期的に経営状況を把握し、関係会社へ重要事項について報告を求めました。また、各社における社内規程の整備やヘルプラインの運用を求め、コンプライアンスの推進を図っております。

### 5) 監査等委員会の監査体制

監査等委員は、取締役会・経営会議等重要な会議に出席するほか、重要な決議書類の閲覧を行い、重要な事項の発生については随時報告を受けております。また、監査等委員会は取締役（監査等委員である取締役を除く）および会計監査人との間で定期的に意見交換会を開催し、必要に応じ取締役（監査等委員である取締役を

除く) および職員等に対して報告を求め、監査の実効性を高めております。

#### 6) 内部監査体制

内部監査部は、当社グループの内部監査を実施し、コンプライアンス、リスク管理の状況を監査し、課題や問題の把握に努めております。また、監査結果については、監査等委員会に随時報告を行っております。

#### 7) 反社会的勢力排除に向けた体制

当社は、反社会的勢力との関係遮断の決意について当社グループの会社の方針に定め、役職員へ周知を行っております。また、取引先との契約に際して反社会的勢力排除に関する条項を記載するほか、警察等の外部専門機関との協力体制を構築しております。

### 株式会社の支配に関する基本方針

当社は、財務および事業の方針の決定を支配する者の在り方に関する基本方針を次のとおり定めております。

上場会社である当社の株券等は、株主、投資家の皆様による自由な取引が認められており、当社株券等に対する大量買付行為またはこれに類似する行為があった場合においても、一概にこれを否定するものではなく、大量買付行為に関する提案に応じるか否かの判断は、最終的には株主の皆様のご自由な意思により判断されるべきであると考えます。

しかしながら、わが国の資本市場においては、対象となる企業の経営陣の賛同を得ずに、一方的に大量買付行為またはこれに類似する行為を強行する動きも見受けられないわけではなく、こうした大量買付行為の中には、対象会社の企業価値および会社の利益ひいては株主共同の利益に資さないものも想定されます。

当社の財務および事業の方針の決定を支配する者の在り方としては、当社の企業理念、企業価値のさまざまな源泉、当社を支えるステークホルダーとの信頼関係を十分に理解し、当社の企業価値および会社の利益ひいては株主共同の利益を中長期的に確保、向上させる者でなければならないと考えております。したがって、企業価値および会社の利益ひいては株主共同の利益を毀損するおそれのある不適切な大量買付行為またはこれに類似する行為を行う者は、当社の財務および事業の方針の決定を支配する者として不適切であると考えます。

そのため、当社は、当社株式に対してこのような大量買付行為が行われた際には、大量買付行為の是非を株主の皆様にご適切に判断していただくために必要な情報収集と適時開示に努めるとともに、法令の許容する範囲内において、適切な措置を講じてまいります。

■連結計算書類

連結株主資本等変動計算書

(2020年4月1日から2021年3月31日まで)

(単位：百万円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
2020年4月1日残高	5,158	6,887	27,496	△1,689	37,853
連結会計年度中の変動額					
剰余金の配当			△1,625		△1,625
親会社株主に帰属する 当期純利益			4,637		4,637
自己株式の取得				△1	△1
自己株式の処分 (新株予約権の行使)		△4		23	18
譲渡制限付株式報酬		23		44	68
利益剰余金から 資本剰余金への振替		△18	18		—
株主資本以外の項目の連結 会計年度中の変動額(純額)					
連結会計年度中の変動額合計	—	—	3,030	66	3,096
2021年3月31日残高	5,158	6,887	30,526	△1,623	40,949

	その他の包括利益累計額			新株予約権	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	為替換算 調整勘定	その他の包括利益 累計額合計		
2020年4月1日残高	6,222	159	6,381	167	44,402
連結会計年度中の変動額					
剰余金の配当					△1,625
親会社株主に帰属する 当期純利益					4,637
自己株式の取得					△1
自己株式の処分 (新株予約権の行使)					18
譲渡制限付株式報酬					68
利益剰余金から 資本剰余金への振替					—
株主資本以外の項目の連結 会計年度中の変動額(純額)	3,312	△89	3,223	△18	3,205
連結会計年度中の変動額合計	3,312	△89	3,223	△18	6,301
2021年3月31日残高	9,535	69	9,605	149	50,704

(注)記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。

## 連結計算書類の作成のための基本となる重要な事項及びその他の注記

### 1. 連結計算書類の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

連結子会社の数及び連結子会社の名称

連結子会社数 8社

連結子会社の名称

新日空サービス株式会社

日宝工業株式会社

新日空（中国）建設有限公司

SHIN NIPPON LANKA (PRIVATE) LIMITED

SNK (ASIA PACIFIC) PTE. LTD.

新日空工貿（上海）有限公司

新日空建築労務（上海）有限公司

福建新日空投資諮詢有限公司

2020年5月に新日本空調工程（上海）有限公司は新日空（中国）建設有限公司へ、希電科工貿（上海）有限公司は新日空工貿（上海）有限公司へ、上海希電科建築労務有限公司は新日空建築労務（上海）有限公司へ社名変更しております。

#### 2. 持分法の適用に関する事項

持分法適用、持分法非適用の非連結子会社及び関連会社はありません。

#### 3. 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社のうち、新日空（中国）建設有限公司、SHIN NIPPON LANKA (PRIVATE) LIMITED、SNK (ASIA PACIFIC) PTE. LTD.、新日空工貿（上海）有限公司、新日空建築労務（上海）有限公司及び、福建新日空投資諮詢有限公司の決算日は12月31日であります。

連結計算書類作成に当たっては同決算日現在の決算書を使用しております。ただし、1月1日から3月31日までの期間に発生した重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。

新日空サービス株式会社及び日宝工業株式会社の決算日と連結決算日は一致しております。

#### 4. 会計方針に関する事項

##### (1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

###### ① 有価証券

その他有価証券

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

時価のないもの 移動平均法に基づく原価法

###### ② デリバティブ

デリバティブ 時価法

###### ③ たな卸資産

未成工事支出金 個別法に基づく原価法

その他のたな卸資産 移動平均法に基づく原価法（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

### ①有形固定資産（リース資産を除く）

当社及び国内連結子会社については、定率法を採用しております。ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備は除く）並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。

在外連結子会社については、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物・構築物 3年 ～ 50年

機械・運搬具・工具器具備品 2年 ～ 20年

### ②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。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

ソフトウェア（自社利用） 5年

ソフトウェア（販売用） 3年

### 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によっております。

## (3) 重要な引当金の計上基準

### ①貸倒引当金

売上債権、貸付金等の貸倒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、当連結会計年度における支給見込額に基づき計上しております。

### ③完成工事補償引当金

完成工事に係る瑕疵担保、アフターサービス等の費用に充てるため、過去の実績等を勘案して見積った額を計上しております。

### ④工事損失引当金

受注工事の損失に備えるため、手持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ることができる工事について、その損失を見積った額を計上しております。

## (4) その他連結計算書類作成のための重要な事項

### ①退職給付に係る会計処理の方法

一部の連結子会社は、退職給付に係る負債、退職給付に係る資産及び退職給付費用の計算に、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

### ②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については工事進行基準（工事の進捗率の見積りは原価比例法）を、その他の工事については工事完成基準を適用しております。

なお、工事進行基準による完成工事高は、89,038百万円であります。

### ③消費税及び地方消費税に相当する額の会計処理

消費税及び地方消費税に相当する額の会計処理は、税抜方式によっております。

## 2. 表示方法の変更

「会計上の見積りの開示に関する会計基準」の適用

「会計上の見積りの開示に関する会計基準」（企業会計基準第 31 号 2020 年 3 月 31 日）を当連結会計年度の年度末に係る連結計算書類から適用し、連結計算書類に会計上の見積りに関する注記を記載しております。

## 3. 会計上の見積りに関する注記

会計上の見積りにより当連結会計年度に係る連結計算書類にその額を計上した項目であって、翌連結会計年度に係る連結計算書類に重要な影響を及ぼす可能性があるものは、次のとおりです。

### (1) 当連結会計年度の連結計算書類に計上した金額

工事進行基準による完成工事高 89,038 百万円

工事損失引当金 662 百万円

### (2) 会計上の見積りの内容に関する理解に資する情報

上記に記載した金額は、「会計方針に関する事項」(3)④及び(4)②に記載した方法で算出しております。工事進行基準による完成工事高や工事損失引当金の計上は、工事契約ごとの総支出額である工事原価総額の見積りに大きく依存しており、その見積りは過去の実績に基づき、資材や外注費等の市況や各案件の施工条件を考慮し算定しております。

予期し得ない設計・仕様変更、工事進捗の遅延、市況変動等により、工事原価総額が大幅に増減した場合には、翌連結会計年度の連結計算書類において、完成工事高や工事損失引当金の金額に重要な影響を及ぼす可能性があります。

## 4. 連結貸借対照表関係

担保に供している資産 現金預金（定期預金） 27 百万円

## 5. 連結損益計算書関係

### 減損損失

当社グループは、以下の資産について減損損失を計上しております。

用途	種類	場所	金額
寮	建物・構築物・土地	埼玉県さいたま市	208 百万円

当社グループは、事業用資産については管理会計上の区分（支店、各拠点等）ごとに、遊休資産および賃貸用資産については個別の物件ごとにグルーピングを行っております。上記の資産については、売却の意思決定を行ったため、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額 208 百万円（建物 189 百万円、構築物 0 百万円、土地 18 百万円）を減損損失として、特別損失に計上しております。なお、回収可能価額は、不動産鑑定評価基準に基づく鑑定評価額を基礎として測定しております。

## 6. 連結株主資本等変動計算書関係

### 1. 当連結会計年度末の発行済株式の種類及び総数

普通株式

24,282,225 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(百万円)	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
2020年6月26日 定時株主総会	普通株式	1,160	50.00	2020年3月31日	2020年6月29日
2020年11月10日 取締役会	普通株式	465	20.00	2020年9月30日	2020年12月4日
計		1,625			

(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

2021年6月25日開催の定時株主総会の議案として、普通株式の配当に関する事項を次のとおり提案する予定であります。

①配当金の原資	利益剰余金
②配当金の総額	1,162百万円
③1株当たり配当額	50円00銭
④基準日	2021年3月31日
⑤効力発生日	2021年6月28日

3. 当連結会計年度末の新株予約権（権利行使期間の初日が到来していないものを除く。）の目的となる株式の種類及び数

普通株式 117,300株

## 7. 金融商品

### 1. 金融商品の状況に関する事項

資金運用については、余裕資金を効率的に活用し、安全かつ確実に運用収益を確保することを目的としております。資金調達については、資金繰り状況を考慮しながら必要な運転資金（主に銀行借入）の調達を行っております。デリバティブ取引は、為替の変動リスク、金利の変動リスク、価格の変動リスクを回避するために利用するもので、投機的な取引は行わない方針であります。

### 2. 金融商品の時価等に関する事項

2021年3月31日（当期の連結決算日）における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、次表には含まれておりません。

(単位：百万円)

	連結貸借対照表 計上額	時 価	差 額
(1) 現金預金	12,172	12,172	—
(2) 受取手形・完成工事未収入金	52,489	52,489	—
(3) 電子記録債権	3,459	3,459	—
(4) 投資有価証券	22,194	22,194	—
資産計	90,315	90,315	—
(1) 支払手形・工事未払金	28,154	28,154	—
(2) 電子記録債務	1,070	1,070	—
(3) 短期借入金	6,471	6,471	—
(4) 未払法人税等	1,053	1,053	—
(5) 長期借入金（1年内返済予定含む）	400	398	△1
負債計	37,149	37,148	△1

(注1) 金融商品の時価の算定方法なら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、(2) 受取手形・完成工事未収入金及び(3) 電子記録債権

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。

- (4) 投資有価証券

投資有価証券の時価については、取引所の価格または取引金融機関から提示された価格によっております。

#### 負債

- (1) 支払手形・工事未払金、(2) 電子記録債務、(3) 短期借入金及び  
(4) 未払法人税等

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

- (5) 長期借入金（1年内返済予定含む）

長期借入金（1年内返済予定含む）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て算出する方法によっております。

(注2) 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

非上場株式（連結貸借対照表計上額 811 百万円）については、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積ることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため「(4) 投資有価証券」には含めておりません。

### 8. 1 株当たり情報

1. 1 株当たり純資産額	2,173 円 81 銭
2. 1 株当たり当期純利益	199 円 51 銭

■ 計算書類

株主資本等変動計算書

(2020年4月1日から2021年3月31日まで)

(単位：百万円)

	株主資本			
	資本金	資本剰余金		
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計
2020年4月1日残高	5,158	6,887	—	6,887
事業年度中の変動額				
剰余金の配当				
当期純利益				
自己株式の取得				
自己株式の処分 (新株予約権の行使)			△4	△4
譲渡制限付株式報酬			23	23
利益剰余金から 資本剰余金への振替			△18	△18
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	—	—	—	—
2021年3月31日残高	5,158	6,887	—	6,887

	株主資本					
	利益剰余金				自己株式	株主資本合計
	利益準備金	その他利益剰余金		利益剰余金合計		
		別途積立金	繰越利益剰余金			
2020年4月1日残高	593	11,740	11,661	23,995	△1,689	34,352
事業年度中の変動額						
剰余金の配当			△1,625	△1,625		△1,625
当期純利益			4,825	4,825		4,825
自己株式の取得					△1	△1
自己株式の処分 (新株予約権の行使)					23	18
譲渡制限付株式報酬					44	68
利益剰余金から 資本剰余金への振替			18	18		—
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	—	—	3,218	3,218	66	3,284
2021年3月31日残高	593	11,740	14,880	27,213	△1,623	37,637

(注) 記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。

	評価・換算差額等		新株予約権	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	評価・換算差額等 合計		
2020年4月1日残高	6,230	6,230	167	40,750
事業年度中の変動額				
剰余金の配当				△1,625
当期純利益				4,825
自己株式の取得				△1
自己株式の処分 (新株予約権の行使)				18
譲渡制限付株式報酬				68
利益剰余金から 資本剰余金への振替				—
株主資本以外の項目の事 業年度中の変動額(純額)	3,242	3,242	△18	3,224
事業年度中の変動額合計	3,242	3,242	△18	6,509
2021年3月31日残高	9,473	9,473	149	47,259

(注) 記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。

## 重要な会計方針及びその他の注記

### 1. 重要な会計方針に係る事項

#### 1. 資産の評価基準及び評価方法

##### (1) 有価証券

子会社株式 移動平均法に基づく原価法

その他有価証券

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

時価のないもの 移動平均法に基づく原価法

##### (2) たな卸資産

未成工事支出金 個別法に基づく原価法

その他のたな卸資産 移動平均法に基づく原価法（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

##### (1) 有形固定資産（リース資産を除く）

定率法を採用しております。ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備は除く）並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物 3年 ～ 45年

構築物 10年 ～ 50年

工具器具・備品 2年 ～ 20年

##### (2) 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。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

ソフトウェア（自社利用） 5年

ソフトウェア（販売用） 3年

##### (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によっております。

#### 3. 引当金の計上基準

##### (1) 貸倒引当金

売上債権、貸付金等の貸倒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) 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、当事業年度における支給見込額に基づき計上しております。

##### (3) 完成工事補償引当金

完成工事に係る瑕疵担保、アフターサービス等の費用に充てるため、過去の実績等を勘案して見積った額を計上しております。

##### (4) 工事損失引当金

受注工事の損失に備えるため、手持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ることができる工事について、その損失を見積った額を計上しております。

#### 4. 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）を、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。

なお、工事進行基準による完成工事高は、78,014百万円であります。

#### 5. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

消費税及び地方消費税に相当する額の会計処理

消費税及び地方消費税に相当する額の会計処理は、税抜方式によっております。

## 2. 表示方法の変更

「会計上の見積りの開示に関する会計基準」の適用

「会計上の見積りの開示に関する会計基準」（企業会計基準第31号 2020年3月31日）を当事業年度の年度末に係る計算書類から適用し、計算書類に会計上の見積りに関する注記を記載しております。

## 3. 会計上の見積りに関する注記

会計上の見積りにより当事業年度に係る計算書類にその額を計上した項目であって、翌事業年度に係る計算書類に重要な影響を及ぼす可能性があるものは、次のとおりです。

### (1) 当事業年度の計算書類に計上した金額

工事進行基準による完成工事高 78,014百万円

工事損失引当金 642百万円

### (2) 会計上の見積りの内容に関する理解に資する情報

(1)の金額の算出方法は、連結計算書類「3. 会計上の見積りに関する注記」の内容と同一であります。

## 4. 貸借対照表関係

### 1. 保証債務

SHIN NIPPON LANKA (PRIVATE) LIMITED の主に受注

工事に係る金融機関からの契約履行に対する保証 175 百万円

新日空工貿（上海）有限公司の金融機関からの

手形債務に対する保証 254 百万円

### 2. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

短期金銭債権 255 百万円

短期金銭債務 484 百万円

## 5. 損益計算書関係

### 1. 関係会社との取引高

営業取引による取引高

完成工事高 129 百万円

仕入高 2,062 百万円

その他 261 百万円

営業取引以外の取引による取引高

受取配当金 1,232 百万円

その他 37 百万円

## 2. 減損損失

当社は、以下の資産について減損損失を計上しております。

用途	種類	場所	金額
寮	建物・構築物・土地	埼玉県さいたま市	208 百万円

当社は、事業用資産については管理会計上の区分（支店等）ごとに、遊休資産および賃貸用資産については個別の物件ごとにグルーピングを行っております。上記の資産については、売却の意思決定を行ったため、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額208百万円（建物 189百万円、構築物 0百万円、土地 18百万円）を減損損失として、特別損失に計上しております。なお、回収可能価額は、不動産鑑定評価基準に基づく鑑定評価額を基礎として測定しております。

## 6. 株主資本等変動計算書関係

当事業年度末における自己株式の種類及び株式数  
 普通株式 1,025,809 株

## 7. 税効果会計

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因

繰延税金資産の発生の主な原因は、未払従業員賞与、工事損失引当金の否認等であり、繰延税金負債の発生の主な原因は、その他有価証券評価差額金であります。

## 8. 関連当事者との取引

子会社及び関連会社等

(単位：百万円)

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 (注2)	科目	期末残高 (注2)
子会社	新日空サービス株式会社	(所有) 直接 100.0%	空調設備工事の施工協力 役員の兼務5名	空調設備工事の施工協力(注1)	2,062	工事未払金	477

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 空調設備工事の発注については、新日空サービス株式会社、当社の2者で価格交渉を行い決定しております。

(注2) 上記の金額のうち取引金額には消費税及び地方消費税が含まれておらず、期末残高には消費税及び地方消費税が含まれております。

## 9. 1 株当たり情報

1. 1株当たり純資産額 2,025 円 69 銭

2. 1株当たり当期純利益 207 円 60 銭