

応用リソースマネージメント株式会社

第31期 連結貸借対照表

(2021年12月31日現在)

(単位:千円)

| 資産の部 | | 負債の部 | |
|---------|-----------|-----------|-----------|
| 流動資産 | | 流動負債 | |
| 現金・預金 | 571,104 | 買掛金 | 99,058 |
| 売掛金 | 197,245 | 未払金等 | 5,773 |
| 商品 | 19 | 前受金 | 19,046 |
| 仕掛品 | | 未払法人税等 | 16,544 |
| リース投資資産 | 3,858,772 | リース債務(短期) | 1,289,271 |
| その他 | 52,631 | その他 | 42,205 |
| 流動資産合計 | 4,679,772 | 流動負債合計 | 1,471,897 |
| 固定資産 | | 固定負債 | |
| 有形固定資産 | 4,320 | リース債務(長期) | 2,534,674 |
| 無形固定資産 | 1,338 | その他固定負債 | 75,698 |
| 投資その他資産 | 63,695 | 固定負債合計 | 2,610,373 |
| 固定資産合計 | 69,354 | 負債合計 | 4,082,270 |
| | | 純資産の部 | |
| | | 株主資本 | |
| | | 資本金 | 175,000 |
| | | 利益準備金 | 24,029 |
| | | 繰越利益剰余金 | 467,826 |
| | | 株主資本合計 | 666,855 |
| | | 純資産合計 | 666,855 |
| 資産合計 | 4,749,126 | 負債・純資産合計 | 4,749,126 |

千円未満切捨

第31期 連結損益計算書

自 2021年 1月 1日

至 2021年12月31日

(単位:千円)

| | |
|------------|-----------|
| 売上高 | 2,315,897 |
| 売上原価 | 2,143,287 |
| 販売費及び一般管理費 | 93,213 |
| 営業利益 | 79,395 |
| 営業外収益 | 1,672 |
| 営業外費用 | 1 |
| 経常利益 | 81,067 |
| 特別利益 | 0 |
| 特別損失 | 0 |
| 税引前当期純利益 | 81,067 |
| 法人税等 | 25,131 |
| 当期純利益 | 55,935 |

第31期 連結株主資本等変動計算書

自 2021年 1月 1日

至 2021年12月31日

(単位:千円)

| | | |
|-----------------|--------|----------|
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 前期末残高 | 175,000 |
| | 当期末残高 | 175,000 |
| 利益剰余金 | | |
| 利益準備金 | 前期末残高 | 22,629 |
| | 当期変動額 | 1,400 |
| | 当期末残高 | 24,029 |
| その他利益剰余金 | | |
| 繰越利益剰余金 | 前期末残高 | 419,358 |
| | 当期変動額 | ▲ 1,400 |
| | 利益準備金へ | ▲ 14,000 |
| | 配当金 | 55,935 |
| | 当期純利益 | 459,893 |
| | 当期末残高 | 459,893 |
| 利益剰余金合計 | 前期末残高 | 441,988 |
| | 当期変動額 | 41,935 |
| | 当期末残高 | 483,923 |
| 株主資本合計 | 前期末残高 | 616,988 |
| | 当期変動額 | 41,935 |
| | 当期末残高 | 658,923 |
| 純資産合計 | | |
| | 前期末残高 | 616,988 |
| | 当期変動額 | 41,935 |
| | 当期末残高 | 658,923 |

第31期 個別貸借対照表

(2021年12月31日現在)

(単位:千円)

| 資産の部 | | 負債の部 | |
|---------|-----------|-----------|-----------|
| 流動資産 | | 流動負債 | |
| 現金・預金 | 373,965 | 買掛金 | 31,256 |
| 売掛金 | 94,860 | 未払金等 | 3,714 |
| 商品 | 19 | 前受金 | 11,375 |
| 仕掛品 | | 未払法人税等 | 14,310 |
| リース投資資産 | 2,583,649 | リース債務(短期) | 780,563 |
| その他 | 31,496 | その他 | 27,440 |
| 流動資産合計 | 3,083,991 | 流動負債合計 | 868,658 |
| 固定資産 | | 固定負債 | |
| 有形固定資産 | 4,320 | リース債務(長期) | 1,777,670 |
| 無形固定資産 | 1,338 | その他固定負債 | 60,801 |
| 投資その他資産 | 144,470 | 固定負債合計 | 1,838,472 |
| 固定資産合計 | 150,129 | 負債合計 | 2,707,131 |
| | | 純資産の部 | |
| | | 株主資本 | |
| | | 資本金 | 175,000 |
| | | 利益準備金 | 24,029 |
| | | 繰越利益剰余金 | 327,958 |
| | | 株主資本合計 | 526,988 |
| | | 純資産合計 | 526,988 |
| 資産合計 | 3,234,120 | 負債・純資産合計 | 3,234,120 |

千円未満切捨

第31期 個別損益計算書

自 2021年 1月 1日

至 2021年12月31日

(単位:千円)

| | |
|------------|-----------|
| 売上高 | 1,816,758 |
| 売上原価 | 1,675,719 |
| 販売費及び一般管理費 | 74,942 |
| 営業利益 | 66,096 |
| 営業外収益 | 1,623 |
| 営業外費用 | 1 |
| 経常利益 | 67,718 |
| 特別利益 | 0 |
| 特別損失 | 0 |
| 税引前当期純利益 | 67,718 |
| 法人税等 | 19,859 |
| 当期純利益 | 47,859 |

第31期 個別株主資本等変動計算書

自 2021年 1月 1日

至 2021年12月31日

(単位:千円)

| | | |
|-----------------|---------------|----------|
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 前期末残高 | 175,000 |
| | 当期末残高 | 175,000 |
| 利益剰余金 | | |
| 利益準備金 | 前期末残高 | 22,629 |
| | 当期変動額 | 1,400 |
| | 当期末残高 | 24,029 |
| その他利益剰余金 | | |
| 繰越利益剰余金 | 前期末残高 | 287,568 |
| | 当期変動額 | ▲ 1,400 |
| | 利益準備金へ 配当金 | ▲ 14,000 |
| | 当期純利益 | 47,859 |
| | 当期末残高 | 320,027 |
| 利益剰余金合計 | 前期末残高 | 310,198 |
| | 当期変動額 | 33,859 |
| | 当期末残高 | 344,057 |
| 株主資本合計 | 前期末残高 | 485,198 |
| | 当期変動額 | 33,859 |
| | 当期末残高 | 519,057 |
| 純資産合計 | | |
| | 前期末残高 | 485,198 |
| | 当期変動額 | 33,859 |
| | 当期末残高 | 519,057 |

個別注記表

1. 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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

・棚卸資産 先入先出法による低価法で評価しております。

(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（ただし、建物および建物附属設備については定額法）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。

建物附属設備 10～15年 工具器具備品 4～5年

2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

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）に基づいております。

(3) 引当金の計上基準

1) 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可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

2) 賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

(4) 収益及び費用の計上基準

商品の販売に係る収益は、主に卸売による販売であり、顧客との販売契約に基づいて商品を引き渡す履行義務を負っております。当該履行義務は、商品を引き渡す一時点において、顧客が当該商品に対する支配を獲得して充足されると判断し、引渡時点で収益を認識しております。

保守サービスに係る収益は、主に商品の保守であり、顧客との保守契約に基づいて保守サービスを提供する履行義務を負っております。当該保守契約は、一定の期間にわたり履行義務を充足する取引であり、履行義務の充足の進捗度に応じて収益を認識しております。

当社が代理人として商品の販売に関与している場合には、純額で収益を認識しております。

(5) その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

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。

2. 貸借対照表に関する注記

(1) 担保に供している資産及び担保に係る債務

1) 担保に供している資産

該当事項はありません。

2) 担保に係る債務

該当事項はありません。

(2) 有形固定資産の減価償却累計額

4,762千円

3. 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

1) 売上高

623,409千円

2) 仕入高

0円

3) 販売費及び一般管理費

84千円

営業取引以外の取引高

0円

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 発行済株式の総数に関する事項

| 株式の種類 | 前事業年度末の株式数 | 当事業年度増加株式数 | 当事業年度減少株式数 | 当事業年度末の株式数 |
|-------|------------|------------|------------|------------|
| 普通株式 | 3,500株 | 一株 | 一株 | 3,500株 |

(2) 自己株式の数に関する事項

該当すべき事項はございません。

(3)配当に関する事項

1) 配当金支払額等

| (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 |
|---------------------|-------|----------------|-----------------|-------------|-----------|
| 2021年3月4日 定時株主総会 | 普通株式 | 14,000 | 4,000 | 2020年12月31日 | 2021年3月5日 |

2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度になるもの

| 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 |
|-------|----------------|-------|-----------------|-------------|-----------|
| 普通株式 | 18,655 | 利益剰余金 | 5,330 | 2021年12月31日 | 2022年3月8日 |

5. リースにより使用する固定資産に関する注記

該当事項はございません。

6. 関連当事者との取引に関する注記

親会社及び法人主要株主等

(単位:千円)

| 種類 | 会社等の 名称 | 所在地 | 資本金又は 出 資 金 | 事業の内容 | 議決権等の所有 (被所有)割合 |
|-----|------------|---------|----------------|---|--------------------|
| 親会社 | 応用地質株式会社 | 東京都千代田区 | 16,174,600 | インフラ・メンテナンス、防 災・減災、環境、資源・エ ネルギーの分野で持続可 能な社会に貢献 | 被所有割合 直接100.0% |

| 関連当事者との関係 | | 取引の内容 | 取引金額 (千円) | 科 目 | 期末残高 (千円) |
|----------------|------------------|---------|--------------|--------|--------------|
| 役員 の 兼任等 | 事業上の関係 | | | | |
| 兼任1名 | 設備、事務関連 用品の販売 | OA機器他販売 | 469,332 | 業務未収入金 | 17,756 |
| | | ソフト販売 | 81,058 | 業務未収入金 | 413 |
| | 不動産管理の請負 | 不動産管理他 | 62,563 | 業務未収入金 | 5,368 |

(注)1. 上記の金額のうち、取引金額は消費税等を含まず、期末残高は消費税等を含んで表示しております。

2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

① OA機器他販売、ソフト販売及び不動産管理他は契約に基づいて決定しております。

7. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額 190,530円24銭

(2) 1株当たり当期純利益 15,981円57銭

8. 重要な後発事象に関する注記

特記すべき事項はありません。

9その他の注記

記載金額は千円未満を切捨てて表示しております。

ORM・OAS合算【有形固定資産及び無形固定資産明細表】

(単位：円)

| 資産の種類 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 | 当期末減価 償却累計額 | 当期償却額 | 期末簿価 |
|---------|-----------|-----------|-------|-----------|----------------|-----------|-----------|
| 有形固定資産 | | | | | | | |
| 建物 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 建物附属設備 | 2,549,532 | 0 | 0 | 2,549,532 | 842,569 | 235,440 | 1,706,963 |
| 車両運搬具 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 工具器具備品 | 3,185,158 | 3,348,342 | 0 | 6,533,500 | 3,920,335 | 1,562,075 | 2,613,165 |
| リース資産 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 有形固定資産計 | 5,734,690 | 3,348,342 | 0 | 9,083,032 | 4,762,904 | 1,797,515 | 4,320,128 |
| 無形固定資産 | | | | | | | |
| ソフトウェア | 0 | 968,728 | 0 | 968,728 | 158,168 | 158,168 | 810,560 |
| 電話加入権 | 528,336 | 0 | 0 | 528,336 | 0 | 0 | 528,336 |
| 無形固定資産 | 528,336 | 968,728 | 0 | 1,497,064 | 158,168 | 158,168 | 1,338,896 |

ORM・OAS合算【引当金明細表】

(単位：円)

| 区分 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 (目的使用) | 当期減少額 (その他) | 当期末残高 |
|-----------|---------|-----------|-----------------|----------------|-----------|
| 引当金 | | | | | |
| 貸倒引当金 | 34,950 | 0 | 34,950 | | 0 |
| 賞与引当金 | 912,900 | 1,032,500 | 912,900 | 0 | 1,032,500 |
| 役員退職慰労引当金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 受注損失引当金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |