貸借対照表

株式会社　北陸建材社

令和 4年 3月31日 現在　　単位：円

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】	【 1,333,345,038】	【流動負債】	【 1,089,753,894】
現金	315,351	支払手形	30,090,260
預金	614,187,755	電子記録債務	397,111,092
受取手形	65,920,403	工事未払金	260,014,139
売掛金	15,107,973	未成工事受入金	91,404,600
完成工事売掛金	198,403,330	未払金	9,163,911
有価証券	49,174,003	未払費用	16,068,000
商品	7,754,410	未払法人税等	16,595,400
未成工事支出金	164,157,963	預り金	7,196,292
立替金	357,873	１年以内長期借入金	75,000,000
短期貸付金	550,000	１年以内償還予定社債	20,000,000
仮払金	11,560,222	仮受消費税等	40,510,200
前払費用	1,793,884	役員賞与引当金	13,000,000
繰延税金資産	59,549,623	賞与引当金	90,000,000
電子記録債権	147,012,248	受注損失引当金	23,600,000
貸倒引当金	△2,500,000	【固定負債】	【 309,754,467】
【固定資産】	【 639,387,035】	社債	80,000,000
(有形固定資産)	(445,276,768)	長期借入金	124,000,000
建物	158,180,952	役員退職引当金	49,500,000
建物附属設備	28,037,129	退職給与引当金	47,254,467
車両運搬具	8,207,460	育成助成引当金	9,000,000
工具器具備品	6,534,816	負債合計	1,399,508,361
土地	244,316,411		
(無形固定資産)	(17,112,400)		
ソフトウエア	16,920,000	純資産の部	
電話加入権	192,400	【株主資本】	【 573,223,712】
(投資その他の資産)	(176,997,867)	資本金	40,000,000
投資有価証券	12,704,000	(利益剰余金)	(540,003,712)
出資金	670,000	利益準備金	10,000,000
積立保証金	74,369,234	その他利益剰余金	530,003,712
敷金	4,057,476	別途積立金	184,000,000
保険積立金	38,845,983	繰越利益剰余金	346,003,712
保証金	2,200,000	自己株式	△6,780,000
長期繰延税金資産	44,151,174	純資産合計	573,223,712
資産合計	1,972,732,073	負債・純資産合計	1,972,732,073

損益計算書

株式会社　北陸建材社

自 令和 3年 4月 1日

至 令和 4年 3月31日

単位：円

科目		金額	
【売上高】			
売上高		2,743,082,435	
不動産賃貸売上		7,892,317	2,750,974,752
【売上原価】			
受注損失引当金繰入		△4,000,000	
当期製品製造原価		2,364,345,770	2,360,345,770
	売上総利益金額		**390,628,982**
【販売費及び一般管理費】			318,125,083
	営業利益金額		**72,503,899**
【営業外収益】			
受取利息		5,868	
受取配当金		3,140,354	
雑収入		3,462,585	6,608,807
【営業外費用】			
支払利息		1,893,088	
社債発行費		859,500	
社債保証料		274,246	3,026,834
	経常利益金額		**76,085,872**
【特別利益】			
投資有価証券売却益		1,237,000	
貸倒引当金戻入益		6,732,000	
退職給付引当金戻入益		1,382,676	
為替差益		16	9,351,692
【特別損失】			
固定資産除却損		1	
貸倒引当金繰入		6,632,000	6,632,001
	税引前当期純利益金額		**78,805,563**
	法人税、住民税及び事業税	27,635,200	
	法人税等調整額	△4,468,092	23,167,108
	当期純利益金額		**55,638,455**

個別注記表

株式会社　北陸建材社

自 令和 3年 4月 1日
至 令和 4年 3月31日

重要な会計方針に係る事項に関する注記

固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法を採用しています。
ただし、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）並びに平成２８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います。

(2) 無形固定資産

定額法を採用しています。

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、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上しています。
賞与引当金	従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しています。
退職給付引当金	従業員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額により計上しています。

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

消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

貸借対照表等に関する注記

減価償却累計額の金額

有形固定資産の減価償却累計額	91,473,371円

株主資本等変動計算書に関する注記

発行済株式の種類及び総数に関する事項

前期末株式数（発行済普通株式）	20,000株
当期増加株式数（発行済普通株式）	0株
当期減少株式数（発行済普通株式）	0株
当期末株式数（発行済普通株式）	20,000株

自己株式の種類及び株式数に関する事項

前期末株式数	2,260株
当期増加株式数	0株
当期減少株式数	0株
当期末株式数	2,260株

税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生の原因	当　期	前　期
賞与引当金損金算入限度額超過額	90,000,000円	84,300,000円
役員賞与引当金損金算入限度額超過額	13,000,000円	12,000,000円
賞与未払法定福利費否認額	16,068,000円	14,820,000円
受注損失引当金繰入否認額	23,600,000円	27,600,000円
退職給与引当金繰入否認額	47,254,467円	42,254,067円
貸倒引当金繰入超過額	1,588,182円	1,566,000円
役員退職給与引当金	49,500,000円	46,200,000円
育成助成引当金	9,000,000円	9,000,000円