貸借対照表

株式会社　北陸建材社

令和 5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】	【 1,590,353,420】	【流動負債】	【 1,318,284,018】
現金	414,221	支払手形	56,315,168
預金	588,276,757	電子記録債務	430,311,641
受取手形	39,005,000	工事未払金	296,510,392
売掛金	8,422,607	未成工事受入金	294,287,104
完成工事売掛金	203,434,900	未払金	9,564,237
有価証券	49,174,003	未払費用	16,068,000
商品	8,174,007	未払法人税等	20,919,600
未成工事支出金	393,455,382	預り金	8,167,876
立替金	76,963	１年以内長期借入金	42,900,000
短期貸付金	1,180,000	１年以内償還予定社債	20,000,000
仮払金	14,882,790	役員賞与引当金	18,000,000
前払費用	2,297,464	賞与引当金	85,000,000
繰延税金資産	58,147,159	受注損失引当金	20,240,000
電子記録債権	225,137,667	【固定負債】	【 376,483,484】
仮払消費税	1,074,500	社債	60,000,000
貸倒引当金	△2,800,000	長期借入金	204,300,000
【固定資産】	【 724,203,012】	役員退職引当金	52,800,000
(有形固定資産)	(437,215,292)	退職給与引当金	50,383,484
建物	148,440,604	育成助成引当金	9,000,000
建物附属設備	25,643,716	負債合計	1,694,767,502
車両運搬具	14,252,025		
工具器具備品	4,562,536		
土地	244,316,411	純資産の部	
(無形固定資産)	(13,352,400)	【株主資本】	【 619,788,930】
ソフトウエア	13,160,000	資本金	40,000,000
電話加入権	192,400	(利益剰余金)	(586,568,930)
(投資その他の資産)	(273,635,320)	利益準備金	10,000,000
投資有価証券	100,004,000	その他利益剰余金	576,568,930
出資金	670,000	別途積立金	184,000,000
積立保証金	74,450,850	繰越利益剰余金	392,568,930
敷金	4,057,476	自己株式	△6,780,000
保険積立金	43,785,377		
保証金	2,220,000		
長期前払費用	1,619,970		
長期繰延税金資産	46,827,647	純資産合計	619,788,930
資産合計	2,314,556,432	負債・純資産合計	2,314,556,432

損益計算書

株式会社　北陸建材社

自 令和 4年 4月 1日

至 令和 5年 3月31日

単位：円

科目		金額	
【売上高】			
売上高		2,496,944,475	
不動産賃貸売上		6,713,608	2,503,658,083
【売上原価】			
受注損失引当金繰入		△3,360,000	
当期製品製造原価		2,108,740,814	2,105,380,814
	売上総利益金額		**398,277,269**
【販売費及び一般管理費】			**342,469,155**
	営業利益金額		**55,808,114**
【営業外収益】			
受取利息		60,902	
受取配当金		1,959,190	
雑収入		15,387,401	17,407,493
【営業外費用】			
支払利息		1,784,311	
社債保証料		467,725	
社債利息		332,500	2,584,536
	経常利益金額		**70,631,071**
【特別利益】			
固定資産売却益		17,801	
貸倒引当金戻入益		3,500,000	
為替差益		410,447	3,928,248
【特別損失】			
固定資産除却損		18,703	
為替差損		7	
貸倒引当金繰入		3,800,000	3,818,710
	税引前当期純利益金額		**70,740,609**
	法人税、住民税及び事業税	21,191,800	
	法人税等調整額	△1,274,009	19,917,791
	当期純利益金額		**50,822,818**

個別注記表

株式会社　北陸建材社

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5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	105,945,695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	85,000,000円	90,000,000円
役員賞与引当金損金算入限度額超過額	18,000,000円	13,000,000円
賞与未払法定福利費否認額	16,068,000円	16,068,000円
受注損失引当金繰入否認額	20,240,000円	23,600,000円
退職給与引当金繰入否認額	50,383,484円	47,254,467円
貸倒引当金繰入超過額	1,571,417円	1,588,182円
役員退職給与引当金	52,800,000円	49,500,000円
育成助成引当金	9,000,000円	9,000,000円