

貸借対照表

株式会社 北陸建材社

令和 8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】	【 1,706,696,327】	【流 動 負 債】	【 1,460,900,508】
現 金	658,525	電 子 記 録 債 務	207,306,837
預 金	778,207,489	工 事 未 払 金	285,609,091
受 取 手 形	17,812,900	未 成 工 事 受 入 金	447,126,309
売 掛 金	11,245,721	未 払 金	28,161,470
完 成 工 事 売 掛 金	130,479,890	未 払 費 用	22,464,000
有 価 証 券	43,213,003	未 払 法 人 税 等	80,218,000
商 品	9,383,637	預 り 金	21,074,601
未 成 工 事 支 出 金	514,105,696	1 年 以 内 長 期 借 入 金	86,400,000
立 替 金	4,400	1 年 以 内 償 還 予 定 社 債	20,000,000
短 期 貸 付 金	5,924,550	仮 受 消 費 税 等	82,380,200
仮 払 金	2,500,000	役 員 賞 与 引 当 金	24,000,000
前 払 費 用	5,421,897	賞 与 引 当 金	120,000,000
繰 延 税 金 資 産	84,575,258	受 注 損 失 引 当 金	26,160,000
未 収 入 金	104,452	周 年 事 業 引 当 金	10,000,000
電 子 記 録 債 権	104,541,909	【固 定 負 債】	【 304,729,733】
貯 蔵 品	47,000	長 期 借 入 金	156,600,000
貸 倒 引 当 金	△1,530,000	役 員 退 職 引 当 金	79,800,000
【固 定 資 産】	【 894,132,972】	退 職 給 与 引 当 金	59,329,733
(有 形 固 定 資 産)	(581,152,343)	育 成 助 成 引 当 金	9,000,000
建 物	174,612,954	負 債 合 計	1,765,630,241
建 物 附 属 設 備	39,837,565		
車 両 運 搬 具	29,888,812		
工 具 器 具 備 品	4,260,183		
一 括 償 却 資 産	2,422,399		
土 地	330,130,430		
(無 形 固 定 資 産)	(2,750,400)		
ソ フ ト ウ ェ ア	2,558,000		
電 話 加 入 権	192,400		
(投 資 そ の 他 の 資 産)	(310,230,229)		
投 資 有 価 証 券	108,604,000		
出 資 金	1,170,000		
積 立 保 証 金	71,120,595		
敷 金	7,971,228		
保 険 積 立 金	54,353,487		
保 証 金	2,240,000		
償 却 保 証 金	2,548,004		
長 期 前 払 費 用	390,005		
長 期 繰 延 税 金 資 産	61,832,910		
資 産 合 計	2,600,829,299	純 資 産 合 計	835,199,058
		負 債 ・ 純 資 産 合 計	2,600,829,299

損益計算書

株式会社 北陸建材社

自 令和 7年 4月 1日

至 令和 8年 3月31日

単位：円

科 目	金 額	金 額
【売 上 高】		
売 上 高	4,496,928,635	
不 動 産 賃 貸 売 上	10,446,805	
売 上 値 引 戻 り 高	△223,298	4,507,152,142
【売 上 原 価】		
受 注 損 失 引 当 金 繰 入	1,920,000	
当 期 製 品 製 造 原 価	3,725,959,227	3,727,879,227
	売 上 総 利 益 金 額	779,272,915
【販 売 費 及 び 一 般 管 理 費】		588,203,637
	営 業 利 益 金 額	191,069,278
【営 業 外 収 益】		
受 取 利 息	188,495	
受 取 配 当 金	2,019,141	
雑 収 入	4,428,675	6,636,311
【営 業 外 費 用】		
支 払 利 息	2,959,136	
社 債 保 証 料	138,629	
社 債 利 息	122,500	
償 却 保 証 金	51,996	
雑 損 失	5,820	3,278,081
	経 常 利 益 金 額	194,427,508
【特 別 利 益】		
固 定 資 産 売 却 益	330,990	
貸 倒 引 当 金 戻 入 益	2,300,000	
為 替 差 益	393	2,631,383
【特 別 損 失】		
固 定 資 産 除 却 損	1	
為 替 差 損	123	
貸 倒 引 当 金 繰 入	1,530,000	1,530,124
	税 引 前 当 期 純 利 益 金 額	195,528,767
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	82,728,200	
法 人 税 等 調 整 額	△27,260,152	55,468,048
	当 期 純 利 益 金 額	140,060,719

個別注記表

株式会社 北陸建材社

自 令和 7年 4月 1日

至 令和 8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。

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）	6,600株
当期末株式数（発行済普通株式）	13,400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	2,790株
当期増加株式数	3,810株
当期減少株式数	6,600株
当期末株式数	0株

税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生の原因

賞与引当金損金算入限度額超過額	120,000,000円
役員賞与引当金損金算入限度額超過額	24,000,000円
賞与未払法定福利費否認額	22,464,000円
受注損失引当金繰入否認額	26,160,000円
退職給与引当金繰入否認額	59,329,733円
貸倒引当金繰入超過額	8,527円
役員退職給与引当金	79,800,000円
育成助成引当金	9,000,000円