

決算報告書

(第 74 期)

自 令和 6年 7月 1日

至 令和 7年 6月30日

株式会社 有坂建設

新潟県上越市大字石沢910番地

貸借対照表

令和 7年 6月30日 現在

株式会社 有坂建設

(単位：円)

資産の部

【流動資産】

現金及び預金	2,812,235	
完成工事未収入金	847,000	
契約資産	8,948,158	
貯蔵品	63,080	
前渡金	71,300	
立替金（関係会社）	68,700	
前払費用	808,500	
短期貸付金	208,500,000	
未収入金	38,985	
未収利息	538,189	
未収還付法人税等	1,234,342	
流動資産合計		223,930,489

【固定資産】

【有形固定資産】

建物	73,344,616	
建物附属設備	6,804,900	
構築物	3,309,700	
機械装置	72,653,839	
車両運搬具	17,165,719	
工具器具備品	8,694,968	
減価償却累計額	-166,175,697	
土地	74,913,342	
有形固定資産合計	90,711,387	

【無形固定資産】

電話加入権	402,510	
ソフトウェア	741,014	
無形固定資産合計	1,143,524	

【投資その他の資産】

投資有価証券	2,380,000	
出資金	5,000	
保証金	50,610	
長期前払費用	254,100	
繰延税金資産	5,606,669	
投資その他の資産合計	8,296,379	

固定資産合計 100,151,290

資産の部合計 324,081,779

負債の部

【流動負債】

工事未払金	8,174,492	
未払金	137,720	
未払費用	6,572,503	
未払法人税等	90,000	
未払消費税等	26,111,700	
預り金	1,523,068	
賞与引当金	3,016,720	
契約負債	8,830,869	
	<hr/>	
流動負債合計		54,457,072

【固定負債】

退職給付引当金	13,113,234	
	<hr/>	
固定負債合計		13,113,234
		<hr/>
負債の部合計		67,570,306

純資産の部

【株主資本】

資本金	20,000,000	
利益剰余金		
利益準備金	5,010,000	
その他利益剰余金		
別途積立金	210,000,000	
退職積立金	4,000,000	
繰越利益剰余金	17,501,473	
	<hr/>	
その他利益剰余金合計	231,501,473	
	<hr/>	
利益剰余金合計	236,511,473	
	<hr/>	
株主資本合計		256,511,473
		<hr/>
純資産の部合計		256,511,473
		<hr/>
負債及び純資産合計		324,081,779
		<hr/> <hr/>

注 記 表

株式会社 有坂建設

重要な会計方針に係る事項に関する注記

資産の評価基準及び評価方法

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
移動平均法による原価法を採用しております。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法による原価法を採用しております。

固定資産の減価償却の方法

- (1) 有形固定資産
法人税法の規定に基づく定率法又は旧定率法を採用しております。
ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物(附属設備を除く)については、法人税法の規定に基づく旧定額法、平成19年4月1日以後に取得した建物(附属設備を除く)については定額法、平成28年4月1日以後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。
- (2) 無形固定資産
法人税法の規定に基づく定額法又は旧定額法を採用しております。
- (3) 前払費用
期間均等償却を採用しております。

引当金の計上基準

- (1) 貸倒引当金
債権の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率による計算額を回収不能見込額として計上しております。
- (2) 退職給付引当金
従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務に基づき、当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。

収益及び費用の計上基準

- (1) 請負工事に係る収益計上基準
収益の計上については、工事進行基準を適用しております。

その他計算書類の作成基準

- (1) リース取引の処理方法
リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。
- (2) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税抜方式を採用しております。

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

普通株式

前期末株式数	18,000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	18,000株

摘 要

合計

前期末株式数	18,000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	18,000株

摘 要

当期中に行った剰余金の配当に関する事項

株式の種類	普通株式
決議	定時株主総会
配当金の総額	600,000円
1株当たり配当額	33.33円
基準日	令和6年6月30日
効力発生日	令和6年9月25日

一株当たり情報に関する注記

一株当たり純資産額	14,250円64銭
一株当たり当期純利益金額	-615円74銭