

決 算 報 告 書

(第 33 期)

自 令和 6 年 1 月 1 日
至 令和 6 年 6 月 30 日

ハーミット株式会社

大阪府大阪市浪速区敷津東二丁目6番9号

貸借対照表

ハーミット株式会社

令和 6年 6月30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】	【 380,756,634】	【流 動 負 債】	【 9,358,410】
現 金 及 び 預 金	335,154,239	工 事 未 払 金	6,591,718
契 約 資 産	37,940,392	未 払 費 用	627,350
前 渡 金	30,000	未 払 法 人 税 等	647,200
前 払 費 用	50,000	預 り 金	309,142
未 収 入 金	1,998,279	賞 与 引 当 金	1,183,000
未 収 還 付 消 費 税	5,583,724	【固 定 負 債】	【 293,282】
【固 定 資 産】	【 2,384,491】	退 職 給 付 引 当 金	293,282
(投資その他の資産)	(2,384,491)	負 債 合 計	9,651,692
出 資 金	100,000		
繰 延 税 金 資 産	2,284,491		
		純 資 産 の 部	
		【株 主 資 本】	【 373,489,433】
		資 本 金	40,000,000
		(利 益 剰 余 金)	(333,489,433)
		そ の 他 利 益 剰 余 金	333,489,433
		繰 越 利 益 剰 余 金	333,489,433
		純 資 産 合 計	373,489,433
資 産 合 計	383,141,125	負 債 ・ 純 資 産 合 計	383,141,125

個別注記表

〔 自 令和6年1月1日
至 令和6年6月30日 〕

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 引当金の計上基準

賞与引当金

従業員賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち、当事業年度の負担額を計上しております。

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計上しております。

2. 重要な収益及び費用の計上基準

完成工事高及び完成工事原価の計上基準

当社は、建築、リフォーム、その他工事について、工事請負契約等を締結の上、施工等を行っており、完成した建設物等を顧客に引き渡す履行義務を負っています。

当該契約について、約束した財またはサービスを顧客に移転する履行義務を充足するにつれて一定の期間にわたり収益を認識する方法を採用しており、履行義務の充足に係る進捗度の測定は、各期末までに発生した工事原価が、予想される工事原価の合計に占める割合に基づいて行っております。

3. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

① 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜処理を採用しております。

② 記載金額は表示単位未満を切り捨てて表示しております。

2. 収益認識に関する注記

収益を理解するための基礎となる情報

「重要な会計方針に係る事項に関する注記」の完成工事高及び完成工事原価の計上基準に記載のとおりであります。

3. 会計上の見積りに関する注記

会計上の見積りにより当事業年度に係る計算書類にその額を計上したものであつて、翌事業年度に係る計算書類に重要な影響を及ぼす可能性があるものは、次の通りであります。

完成工事高	34,298千円
繰延税金資産	2,284千円

4. 貸借対照表に関する注記

関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

関係会社に対する金銭債権

今田建設株式会社	未収入金	1,998千円
----------	------	---------

5. 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

売上高	8,922千円
-----	---------

営業取引以外の取引高

営業外収益	1,083千円
-------	---------

6. 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度末における発行済株式の種類及び総数

普通株式	800株
------	------

7. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産

未払事業税	41千円
-------	------

賞与引当金	397千円
-------	-------

未払金	63千円
-----	------

工事未払金	1,867千円
-------	---------

その他	123千円
-----	-------

繰延税金資産小計	2,491千円
----------	---------

評価性引当額	△123千円
--------	--------

繰延税金資産合計	2,368千円
----------	---------

繰延税金負債

未収入金	84千円
------	------

繰延税金負債合計	84千円
----------	------

繰延税金資産の純額	2,284千円
-----------	---------

8. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	466,861円79銭
-----------	-------------

1株当たり当期純利益	798円18銭
------------	---------