

第 70 期決算公告

札幌市中央区北 4 条西 12 丁目 1 番地

恒完工業株式会社

代表取締役社長 村田 義昌

貸 借 対 照 表

2025 年 6 月 30 日現在

単位 円

資 産 の 部

【流 動 資 産】

現金及び預金	590,851,449
受取手形	11,389,000
工事未収入金	30,524,797
有価証券	39,973,458
未成工事支出金	12,968,972
仮払金	776,355
貸倒引当金	△335,310

流動資産合計

686,148,721

【固 定 資 産】

(有形固定資産)

建物	15,407,319
建物付属設備	519,349
機械装置	1
車両運搬具	447,100
工具器具備品	2,826,666
土地	55,188,731

有形固定資産合計

74,389,166

(無形固定資産)

電話加入権	180,084
ソフトウェア	4,636,251

無形固定資産合計

4,816,335

(投 資 等)

出資金	1,020,000
保険積立金	12,904,604
役員積立金	57,359,299
会員権	2,748,149
繰延税金資産	18,224,863

投資等合計

92,256,915

固定資産合計

171,462,416

資産の部合計

857,611,137

負 債 の 部

【流 動 負 債】

支払手形	19,410,596
工事未払金	35,227,337
未払金	9,682,454
未払費用	990,000
未成工事受入金	1,100,000
預り金	△1,415,302

仮受金	69,085	
法人税等充当金	705,800	
未払消費税等	3,690,500	
	流動負債合計	69,460,470
【引当金】		
従業員退職引当金	22,786,468	
役員退職引当金	24,758,250	
	引当金合計	47,544,718
	負債の部合計	117,005,188
	純資産の部	
【株主資本】		
(資本金)		
資本金	30,000,000	
	資本金合計	30,000,000
(利益剰余金)		
利益準備金	8,500,000	
別途積立金	150,000,000	
繰越利益剰余金	557,705,949	
(うち当期純利益)	(102,711,807)	
	利益剰余金合計	716,205,949
(自己株式)		
自己株式	△5,600,000	
	自己株式合計	△5,600,000
	株主資本合計	740,605,949
	純資産の部合計	740,605,949
	負債及び純資産の部合計	857,611,137

個 別 注 記 表

自 2024 年 7 月 1 日

至 2025 年 6 月 30 日

I. この計算書類は、「中小企業の会計に関する基本要領」によって作成しています。

II. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 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

ア 時価のあるもの

期末日の市場価格等に基づく時価法

イ 時価のないもの

移動平均法による原価法

② 棚卸資産の評価基準及び評価方法

総平均法による原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

定率法（ただし、平成 10 年 4 月 1 日以降に取得した建物及び平成 28 年 4 月 1 日以後に取得した付属設備等は定額法）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。

3. 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。

4. 収益及び費用の計上基準

収益は実現主義、費用は発生主義により計上

5. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

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います。

② 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

6. 会計方針の変更

なし

III. 貸借対照表に関する注記

1. 受取手形から裏書譲渡手形を控除した金額

0