

貸借対照表

(令和 4年12月31日現在)

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
|-----------------|--------------------|------------------|--------------------|
| (資産の部) | | (負債の部) | |
| 流動資産 | 535,981,027 | 流動負債 | 159,810,826 |
| 現金及び預金 | 352,157,364 | 工事未払金 | 33,444,067 |
| 受取手形 | 37,558,000 | 1年以内返済長期借入 | 34,344,000 |
| 完成工事未収入金 | 68,626,504 | 一年以内償還社債 | 30,000,000 |
| 商品 | 170,000 | 未払金 | 2,645,807 |
| 未成工事支出金 | 50,288,167 | 未払法人税等 | 91,300 |
| 貯蔵品 | 10,839,653 | 未払費用 | 9,274,911 |
| 前払費用 | 1,527,704 | 未成工事前受金 | 48,655,704 |
| 短期貸付金 | 4,900,000 | 預り金 | 1,355,037 |
| 未収入金 | 44,244,400 | 固定負債 | 227,503,661 |
| 立替金 | 3,550,082 | 社債 | 81,000,000 |
| その他 | 430,000 | 長期借入金 | 110,324,000 |
| 貸倒引当金 | △38,310,847 | 長期未払金 | 4,501,600 |
| 固定資産 | 106,189,341 | 繰延税金負債 | 1,678,061 |
| 有形固定資産 | 34,793,692 | その他 | 30,000,000 |
| 建物 | 1 | 負債合計 | 387,314,487 |
| 建物付属設備 | 161,425 | (純資産の部) | |
| 構築物 | 1,355,940 | 株主資本 | 255,220,033 |
| 車両運搬具 | 5,075,987 | 資本金 | 35,000,000 |
| 工具、器具及び備品 | 850,339 | 利益剰余金 | 220,220,033 |
| 土地 | 27,350,000 | その他利益剰余金 | 220,220,033 |
| 無形固定資産 | 404,531 | 繰越利益剰余金 | 220,220,033 |
| ソフトウェア | 354,531 | 評価・換算差額等 | △4,152 |
| その他 | 50,000 | その他有価証券評価差額 | △4,152 |
| 投資その他の資産 | 70,991,118 | | |
| 投資有価証券 | 312,000 | | |
| 長期前払費用 | 810,786 | | |
| 繰延税金資産 | 8,503,088 | | |
| 貸倒引当金 | △35,498,990 | | |
| 出資金 | 17,110,000 | | |
| 敷金 | 15,149,627 | | |
| その他 | 64,104,607 | | |
| 差入保証金 | 500,000 | | |
| 繰延資産 | 360,000 | | |
| その他 | 360,000 | 純資産合計 | 255,215,881 |
| 資産合計 | 642,530,368 | 負債及び純資産合計 | 642,530,368 |

損益計算書

(令和 4年 1月 1日から令和 4年12月31日まで)

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | |
|---------------|-------------|-------------|
| 売上高 | | 690,293,712 |
| 売上原価 | | |
| 当期製品製造原価 | 597,704,089 | |
| 合 計 | 597,704,089 | 597,704,089 |
| 売上総利益 | | 92,589,623 |
| 販売費及び一般管理費 | | 125,027,847 |
| 営業利益 (損失) | | △32,438,224 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 107,488 | |
| 受取配当金 | 15,300 | |
| 雑収入 | 6,384,307 | |
| 廃品売却益 | 734,585 | 7,241,680 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息割引料 | 1,111,379 | |
| 繰延資産償却 | 120,000 | |
| 雑損失 | 452,267 | 1,683,646 |
| 経常利益 (損失) | | △26,880,190 |
| 税引前当期純利益 (損失) | | △26,880,190 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 1,552,340 | |
| 法人税等調整額 | △2,690,517 | △1,138,177 |
| 当期純利益 (損失) | | △25,742,013 |

株主資本等変動計算書

商号 株式会社 ベルテック

令和 4年 1月 1日から
令和 4年12月31日まで

(単位：円)

| | | | |
|---------------------------|----------------------|-------------|--------------------|
| I 株 主 資 本 | | | |
| 1. 資 本 金 | 当期首残高 | | 35,000,000 |
| | 当期変動額 | | 0 |
| | 当期末残高 | | <u>35,000,000</u> |
| 2. 利 益 剰 余 金 | | | |
| (1) その他利益剰余金 | 当期首残高 | | 245,962,046 |
| 繰越利益剰余金 | 当期変動額 | | |
| | 当期純損失 | -25,742,013 | -25,742,013 |
| | 当期末残高 | | <u>220,220,033</u> |
| その他利益剰余金合計 | | | |
| | 当期首残高 | | 245,962,046 |
| | 当期変動額 | | |
| | 当期純損失 | -25,742,013 | -25,742,013 |
| | 当期末残高 | | <u>220,220,033</u> |
| 株 主 資 本 合 計 | | | |
| | 当期首残高 | | 280,962,046 |
| | 当期変動額 | | |
| | 当期純損失 | -25,742,013 | -25,742,013 |
| | 当期末残高 | | <u>255,220,033</u> |
| II 評 価 ・ 換 算 差 額 等 | | | |
| 1. その他有価証券評価差額金 | 当期首残高 | | 0 |
| | 当期変動額 | | |
| | 株主資本以外の項目の当期変動額 (純額) | -4,152 | -4,152 |
| | 当期末残高 | | <u>-4,152</u> |
| 評価・換算差額等合計 | | | |
| | 当期首残高 | | 0 |
| | 当期変動額 | | |
| | 株主資本以外の項目の当期変動額 (純額) | -4,152 | -4,152 |
| | 当期末残高 | | <u>-4,152</u> |
| III 新 株 予 約 権 | | | |
| | 当期首残高 | | 0 |
| | 当期変動額 | | 0 |
| | 当期末残高 | | <u>0</u> |
| 純 資 産 の 部 合 計 | | | |
| | 当期首残高 | | 280,962,046 |
| | 当期変動額 | | |
| | 当期純損失 | -25,742,013 | |
| | 株主資本以外の項目の当期変動額 (純額) | -4,152 | -25,746,165 |
| | 当期末残高 | | <u>255,215,881</u> |

個別注記表

令和 4年 1月 1日から
令和 4年12月31日まで

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 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。
2. 税効果会計の適用
法人税、住民税及び事業税について税効果会計を適用しております。

II. 貸借対照表等に関する注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額 52,550,945円

III. 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 発行済株式総数 545株

IV. 税効果会計に関する注記

| 1. 繰延税金資産・負債の発生原因別内訳 項 目 名 | 前 期 | (構成比) | 当 期 | (構成比) |
|-------------------------------|--------------|---------|--------------|---------|
| 一括評価／貸倒引当金の繰入限度超過額 | 25,346,475円 | 90.70% | 25,169,155円 | 61.67% |
| 一括償却資産損金算入限度超過額 | 236,440円 | 0.85% | 208,389円 | 0.51% |
| 未払事業税等 | 2,361,766円 | 8.45% | 0円 | 0.00% |
| 税務上の繰越欠損金 | 0円 | 0.00% | 15,437,558円 | 37.82% |
| (繰延税金資産の計算上生じた端数金額) | 0円 | 0.00% | 1円 | 0.00% |
| 【繰延税金資産小計】 | 27,944,681円 | 100.00% | 40,815,103円 | 100.00% |
| 税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額 | 0円 | 0.00% | -8,620,437円 | -21.12% |
| 将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額 | -23,812,319円 | -85.21% | -23,693,726円 | -58.05% |
| 【評価性引当額小計】 | -23,812,319円 | -85.21% | -32,314,163円 | -79.17% |
| 【繰延税金資産合計】 | 4,132,362円 | 14.79% | 8,500,940円 | 20.83% |
| 未収還付事業税等 | 0円 | | 1,678,061円 | 100.00% |
| 【繰延税金負債合計】 | 0円 | | 1,678,061円 | 100.00% |
| 【繰延税金資産（負債）の純額】 | 4,132,362円 | | 6,822,879円 | |

V. 一株当たり情報に関する注記

1. 一株当たり純資産額は、468,286.02円であります。
2. 一株当たり当期純損失は、47,233.05円であります。

以 上