

貸借対照表

(令和 7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 | 852,020,087 | 流動負債 | 493,641,972 |
| 現金及び預金 | 525,651,841 | 工事未払金 | 96,291,910 |
| 受取手形 | 4,231,000 | 一年以内償還社債 | 50,000,000 |
| 電子記録債権 | 34,198,000 | 未払金 | 414,798 |
| 完成工事未収入金 | 7,348,551 | 未払法人税等 | 3,547,200 |
| 未成工事支出金 | 262,344,511 | 未払費用 | 8,512,404 |
| 材料貯蔵品 | 4,414,464 | 未成工事受入金 | 332,932,600 |
| 前払費用 | 925,120 | 預り金 | 1,943,060 |
| 未収入金 | 12,846,600 | | |
| その他 | 60,000 | | |
| 固定資産 | 34,017,800 | | |
| 有形固定資産 | 29,344,224 | 負債合計 | 493,641,972 |
| 建物 | 2 | (純資産の部) | |
| 構築物 | 890,940 | 株主資本 | 392,312,913 |
| 車両運搬具 | 571,291 | 資本金 | 35,000,000 |
| 工具器具・備品 | 531,991 | 利益剰余金 | 357,312,913 |
| 土地 | 27,350,000 | 利益準備金 | 8,750,000 |
| 無形固定資産 | 1,314,592 | その他利益剰余金 | 348,562,913 |
| ソフトウェア | 1,264,592 | 繰越利益剰余金 | 348,562,913 |
| 電話加入権 | 50,000 | 評価・換算差額等 | 83,002 |
| 投資その他の資産 | 3,358,984 | その他有価証券評価差額金 | 83,002 |
| 投資有価証券 | 445,800 | | |
| 長期前払費用 | 377,350 | | |
| 繰延税金資産 | 825,834 | | |
| その他 | 1,710,000 | 純資産合計 | 392,395,915 |
| 資産合計 | 886,037,887 | 負債及び純資産合計 | 886,037,887 |

損益計算書

(令和 7年 1月 1日から令和 7年 12月31日まで)

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | |
|--------------|------------|-------------|
| 売上高 | | 462,367,169 |
| 売上原価 | | 347,051,940 |
| 売上総利益 | | 115,315,229 |
| 販売費及び一般管理費 | | 48,221,749 |
| 営業利益 | | 67,093,480 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息及び配当金 | 575,562 | |
| 廃品売却益 | 4,305,495 | |
| 保険戻戻金 | 27,554,571 | |
| その他 | 3,550,989 | 35,986,617 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 50,000 | 50,000 |
| 経常利益 | | 103,030,097 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産除却損 | 1 | 1 |
| 税引前当期純利益 | | 103,030,096 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 6,886,662 | |
| 法人税等調整額 | 1,480,037 | 8,366,699 |
| 当期純利益 | | 94,663,397 |

株主資本等変動計算書

令和7年1月1日から令和7年12月31日まで

株式会社 バルテック

(単位:円)

| | 株主資本 | | | | 評価・ 換算差額等 | 純資産合計 |
|-----------------------------|------------|-----------|--------------|--------------|------------------|--------------|
| | 資本金 | 利益剰余金 | | 株主資本合計 | | |
| | | 利益準備金 | その他 利益剰余金 | | その他有価証 券評価差額金 | |
| 当期首残高 | 35,000,000 | 8,750,000 | 264,670,896 | 308,420,896 | 34,004 | 308,454,900 |
| 当期変動額 | | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | △ 10,771,380 | △ 10,771,380 | | △ 10,771,380 |
| 当期純利益 | | | 94,663,397 | 94,663,397 | | 94,663,397 |
| 株主資本以外の 項目の当期変動 額(純額) | | | | | 48,998 | 48,998 |
| 当期変動額合計 | — | — | 83,892,017 | 83,892,017 | 48,998 | 83,941,015 |
| 当期末残高 | 35,000,000 | 8,750,000 | 348,562,913 | 392,312,913 | 83,002 | 392,395,915 |

個別注記表

令和7年 1月 1日から
令和7年12月31日まで

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

① 市場価格のない株式等以外のもの

決算時日の市場価格等に基づく時価法を採用しております。

なお、評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定しております。

② 市場価格のない株式等

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

未成工事支出金・・・・・・・・個別法による原価法

材料貯蔵品・・・・・・・・最終仕入原価法

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

定額法又は旧定額法を採用しております。

3. 引当金の計上基準

貸倒引当金

貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

4. 収益及び費用の計上基準

原則全ての工事について履行義務を充足した時点で収益を認識しております。

5. その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

(1) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は税抜き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。

6. 貸借対照表に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額

30,144,513円

7. 株主資本等変動計算書に関する事項

(1) 当該事業年度の末日における発行済株式の数 545株

(2) 剰余金の配当に関する事項

配当金支払額

| 決議 | 株式の種類 | 配当金の総額(円) | 1株当たり配当額(円) | 基準日 | 効力発生日 |
|---------------------|-------|-------------|-------------|------------|-----------|
| 令和7年3月31日 定時株主総会 | 普通株式 | 10,771,380円 | 19,764円 | 令和6年12月31日 | 令和7年3月31日 |

8. 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

| | |
|-----------------|-----------|
| 一括償却資産損金算入限度超過額 | 227,576円 |
| 未払事業税 | 371,485円 |
| 未払賞与社会保険料 | 362,188円 |
| 繰延税金資産小計 | 961,249円 |
| 評価性引当金額 | △ 90,917円 |
| 繰延税金資産合計 | 870,332円 |

繰延税金負債

| | |
|-------------|----------|
| その他有価証券評価差額 | 44,498円 |
| 繰延税金負債合計 | 44,498円 |
| 繰延税金資産の純額 | 825,834円 |

9. 一株当たり情報に関する注記

(1) 一株当たり純資産額 719,992円50銭

(2) 一株当たり当期純利益 173,694円31銭