

貸借対照表

令和 5年12月31日 現在

菱栄設備工業株式会社

(単位： 円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	2,886,325,281	【流動負債】	1,725,136,582
現金及び預金	542,874,618	支払手形	109,585,811
電子債権未収入金	387,071,575	電子債権未払金	127,746,745
完成工事未収入金	69,873,684	工事未払金	193,632,195
未収入金	7,952,166	未成工事受入金	1,109,498,649
原材料	713,000	未払金	11,881,065
未成工事支出金	1,293,355,602	賞与引当金	15,675,000
貯蔵品	725,005	未払費用	1,670,956
前渡金	599,040	未払法人税等	66,418,700
立替金	1,959,191	未払消費税等	64,848,500
前払費用	1,117,950	預り金	6,903,341
短期貸付金	35,064,347	1年以内返済長期借入金	10,008,000
親会社預け金	500,000,000	1年内支払リース債務	7,267,620
仮払消費税等	44,897,171	【固定負債】	200,228,380
一年以内回収長期貸付金	121,932	長期借入金	24,980,000
【固定資産】	993,087,337	役員退職慰労引当金	155,760,000
【有形固定資産】	858,702,839	リース債務	19,488,380
建物	99,973,161	負債の部合計	1,925,364,962
建物附属設備	6,011,100	純 資 産 の 部	
構築物	6,375,531	【株主資本】	1,954,047,656
機械装置	1,144,195	資本金	20,000,000
車両運搬具	1,111,944	資本剰余金	10,000,000
工具器具備品	4,554,295	その他資本剰余金	10,000,000
土地	439,950,031	利益剰余金	1,924,047,656
建設仮勘定	276,160,000	利益準備金	5,000,000
リース資産	23,422,582	その他利益剰余金	1,919,047,656
【無形固定資産】	717,867	別途積立金	2,100,000
電話加入権	253,000	繰越利益剰余金	1,916,947,656
ソフトウェア	41,867		
その他無形固定資産	423,000		
【投資その他の資産】	133,666,631		
関係会社株式	35,000,000		
敷金	460,000		
差入保証金	16,449,300		
長期貸付金	9,964		
長期前払費用	12,402,315		
繰延税金資産	65,443,077		
預託金	93,570		

資 産 の 部		純 資 産 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
ゴ ル フ 会 員 権	1,200,000		
そ の 他 投 資 等	2,608,405	純 資 産 の 部 合 計	1,954,047,656
資 産 の 部 合 計	3,879,412,618	負 債 及 び 純 資 産 合 計	3,879,412,618

損 益 計 算 書

自 令和 5年 1月 1日
至 令和 5年12月31日

菱栄設備工業株式会社

(単位： 円)

科 目	金 額	
【売上高】		
完 成 工 事 高	3,019,686,827	
売 上 高 合 計		3,019,686,827
【売上原価】		
当 期 完 成 工 事 原 価	2,514,019,403	
合 計	2,514,019,403	
当 期 完 成 工 事 原 価		2,514,019,403
売 上 原 価		2,514,019,403
売 上 総 利 益 金 額		505,667,424
【販売費及び一般管理費】		
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 合 計		195,756,780
営 業 利 益 金 額		309,910,644
【営業外収益】		
受 取 利 息	830,239	
雑 収 入	3,590,566	
営 業 外 収 益 合 計		4,420,805
【営業外費用】		
支 払 利 息	185,023	
繰 延 資 産 償 却	786,503	
営 業 外 費 用 合 計		971,526
経 常 利 益 金 額		313,359,923
【特別利益】		
固 定 資 産 売 却 益	855,271	
特 別 利 益 合 計		855,271
【特別損失】		
固 定 資 産 売 却 損	2,899,871	
特 別 損 失 合 計		2,899,871
税引前当期純利益金額		311,315,323
法 人 税 等		113,705,900
法 人 税 等 調 整 額		-11,754,332
当 期 純 利 益 金 額		209,363,755

株主資本等変動計算書

自 令和 5年 1月 1日
至 令和 5年12月31日

菱栄設備工業株式会社

(単位： 円)

【株主資本】

資 本 金	当期首残高		20,000,000
	当期末残高		20,000,000
資 本 剰 余 金			
そ の 他 資 本 剰 余 金	当期首残高		10,000,000
	当期末残高		10,000,000
資 本 剰 余 金 合 計	当期首残高		10,000,000
	当期末残高		10,000,000
利 益 剰 余 金			
利 益 準 備 金	当期首残高		5,000,000
	当期末残高		5,000,000
そ の 他 利 益 剰 余 金			
別 途 積 立 金	当期首残高		2,100,000
	当期末残高		2,100,000
繰 越 利 益 剰 余 金	当期首残高		1,762,899,501
	当期変動額	当期純利益金額	209,363,755
		剰余金の配当	-55,315,600
	当期末残高		1,916,947,656
利 益 剰 余 金 合 計	当期首残高		1,769,999,501
	当期変動額		154,048,155
	当期末残高		1,924,047,656
株 主 資 本 合 計	当期首残高		1,799,999,501
	当期変動額		154,048,155
	当期末残高		1,954,047,656
純 資 産 の 部 合 計	当期首残高		1,799,999,501
	当期変動額		154,048,155
	当期末残高		1,954,047,656

個別注記表

令和5年1月1日から
令和5年12月31日まで

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 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

(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（リース資産を除く）並びに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法（なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっている。）

②リース資産…………… リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とした定額法（所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産）

(3) 引当金の計上基準

①貸倒引当金

売上債権等の貸倒損失に備えるため、法人税法に定める限度額（貸倒実績率）、貸倒懸念債権等の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いる。

②賞与引当金

将来の支給見込額のうち当期負担額を計上している。

③役員退職慰労引当金

役員の退職金の支払いに充てるため、退職金内規に基づく当事業年度末要支給額を計上している。

(4) 収益及び費用の計上基準

完成工事高の計上は、当事業年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められる工事については工事進行基準（工事の進捗度の見積りは原価比例法）を、その他の工事については工事完成基準を適用している。

工事進行基準によった完成工事高 0円

(5) その他計算書類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

所有権移転外ファイナンス・リース取引（リース料総額が300万円未満のものを除く）については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている。ただし、リース取引開始日が平成20年3月31日以前の所有権移転外ファイナンス・リースについては、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る。

②消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

2. 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 85,956,750円

3. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当該事業年度の末日における発行済株式の数 400株

(2) 剰余金の配当に関する事項

①配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額(千円)	1株当たり配当額(千円)	基準日	効力発生日
令和5年3月31日 定時株主総会	普通株式	55,315千円	138千円	令和4年12月31日	令和5年3月31日

②基準日が当該事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

決議予定	株式の種類	配当の原資	配当金の 総額(千円)	1株当たり 配当額(千円)	基準日	効力発生日
令和6年3月29日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	62,808千円	157千円	令和5年12月31日	令和6年3月29日