

貸 借 対 照 表
(2025年3月31日現在)

株式会社海成

(単位:円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	806,275,325	流動負債	521,852,103
現金及び預金	81,581,242	買掛金	216,425,054
電子記録債権	101,540,000	短期借入金	130,000,000
売掛金	504,819,199	1年以内返済予定長期借入金	25,100,000
仕掛品	84,489,333	未払金	17,027,437
貯蔵品	106,240	未払法人税等	10,331,000
仮払金	29,250	未払消費税等	25,088,900
立替金	33,319,994	契約負債	93,198,100
前払費用	57,267	預り金	4,681,612
未収法人税等	332,800	固定負債	67,070,000
固定資産	119,943,839	長期借入金	67,070,000
有形固定資産	85,607,500	負債合計	588,922,103
建物	24,523,776	(純資産の部)	
建物附属設備	18,207,111	株主資本	337,297,061
構築物	3,404,993	資本金	20,000,000
機械装置	122,398,662	利益剰余金	317,297,061
車両運搬具	31,649,952	その他利益剰余金	317,297,061
工具器具備品	9,755,862	繰越利益剰余金	317,297,061
減価償却累計額	△ 189,280,673	(うち当期純利益)	(101,244,935)
一括償却資産	900,198		
土地	64,047,619		
無形固定資産	328,248		
電話加入権	328,248		
投資その他の資産	34,008,091		
出資金	15,000		
長期前払費用	311,872		
繰延税金資産	18,006,843		
保険積立金	13,596,300		
差入保証金	2,078,076		
資産合計	926,219,164	純資産合計	337,297,061
		負債・純資産合計	926,219,164

個別注記表

1. 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
棚卸資産の評価基準及び評価方法
貯蔵品

最終仕入法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法
①有形固定資産(リース資産を除く)
主として定率法(ただし1998年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)並びに2016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)によっております。
②無形固定資産(リース資産を除く)
定額法によっております。
なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づいております。

(3) 引当金の計上基準
①貸倒引当金
債権の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、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勘案し、回収不能見込額を計上しております。
②賞与引当金
従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当事業年度に負担すべき額を計上しております。
③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及び年金資産の見込額に基づき計上しております。
なお、退職給付債務は、期末自己都合要支給額に基づき計算しております。

2. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 発行済株式の種類及び総数に関する事項

株式の種類	当事業年度 期首株式数(株)	当事業年度 増加株式数(株)	当事業年度 減少株式数(株)	当事業年度末 株式数(株)
普通株式	20,000	—	—	20,000

(2) 剰余金の配当に関する事項

①配当金支払額
該当事項はありません。

②基準日が当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	配当金の総額 (円)	配当金の 原資	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
2025年6月9日 定時株主総会	普通株式	39,600,000	利益剰余金	1,980.00	2025年3月31日	2025年6月10日