

貸 借 対 照 表

2026年 3月 31日 現在

株式会社海成

(単位:円)

| 資 産 の 部 | | 負 債 の 部 | |
|------------|---------------|-----------|---------------|
| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
| 【流動資産】 | 1,069,346,227 | 【流動負債】 | 397,885,748 |
| 現金及び預金 | 637,992,608 | 買掛金 | 157,412,125 |
| 売掛金 | 275,554,476 | 未払金 | 35,936,212 |
| 電子記録債権 | 910,000 | 未払法人税等 | 10,639,500 |
| 仕掛品 | 90,571,311 | 未払費用 | 4,392,922 |
| 貯蔵品 | 1,820,480 | 契約負債 | 173,750,960 |
| 未収入金 | 2,594,650 | 預り金 | 2,249,924 |
| 仮払金 | 1,000 | 仮受金 | 231,000 |
| 未収消費税等 | 58,829,600 | 賞与引当金 | 13,273,105 |
| 立替金 | 1,072,102 | 【固定負債】 | 450,000,000 |
| 【固定資産】 | 131,056,214 | 長期借入金 | 450,000,000 |
| 【有形固定資産】 | 116,453,387 | 負債合計 | 847,885,748 |
| 建物 | 24,523,776 | 純 資 産 の 部 | |
| 建物附属設備 | 17,868,891 | 【株主資本】 | 352,516,693 |
| 構築物 | 3,404,993 | 資本金 | 20,000,000 |
| 機械装置 | 47,650,662 | 利益剰余金 | 332,516,693 |
| 車両運搬具 | 27,125,156 | 利益準備金 | 3,960,000 |
| 工具器具備品 | 13,991,462 | その他利益剰余金 | 328,556,693 |
| 土地 | 64,047,619 | 繰越利益剰余金 | 328,556,693 |
| 建設仮勘定 | 31,828,860 | (うち当期純利益) | (54,819,632) |
| 一括償却資産 | 450,100 | | |
| 減価償却累計額 | △114,438,132 | | |
| 【無形固定資産】 | 328,248 | | |
| 電話加入権 | 328,248 | | |
| 【投資その他の資産】 | 14,274,579 | | |
| 出資金 | 5,000 | | |
| 差入保証金 | 2,103,076 | | |
| 長期前払費用 | 171,060 | | |
| 繰延税金資産 | 11,995,443 | 純資産合計 | 352,516,693 |
| 資産合計 | 1,200,402,441 | 負債及び純資産合計 | 1,200,402,441 |

個 別 注 記 表

自 2025年 4月 1日
至 2026年 3月 31日

株式会社海成

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。

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：普通株式

当事業年度期首株式数（株）：20,000

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）：20,000

(2) 剰余金の配当に関する事項

①配当金支払額

決議：2025年6月9日 定時株主総会

株式の種類：普通株式

配当金の総額（円）：39,600,000

配当金の原資：利益剰余金

1株当たり配当額（円）：1,980.00

基準日：2025年3月31日

効力発生日：2025年6月10日

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：2026年6月8日 定時株主総会

株式の種類：普通株式

配当金の総額（円）：28,400,000

配当金の原資：利益剰余金

1株当たり配当額（円）：1,420.00

基準日：2026年3月31日

効力発生日：2026年6月9日