

# 決 算 報 告 書

---

(第 11 期)

自 令和 6年 6月 1日  
至 令和 7年 5月31日

インセンティブ株式会社

# 貸 借 対 照 表

令和 7年 5月31日 現在

インセンティブ株式会社

(単位： 円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	621,730,009	【流動負債】	336,276,527
現 金 及 び 預 金	197,316,636	工 事 未 払 金	314,858,503
電 子 記 録 債 権	2,000,000	未 払 金	4,220,447
完 成 工 事 未 収 入 金	355,875,403	未 払 費 用	9,535,410
貸 倒 引 当 金	△2,150,000	未 払 法 人 税 等	6,506,900
原 材 料	9,231,966	未 払 消 費 税 等	395,300
未 成 工 事 支 出 金	57,763,844	預 り 金	759,967
未 収 入 金	1,055,810	【固定負債】	259,648,000
前 払 費 用	636,350	長 期 借 入 金	259,648,000
【固定資産】	120,557,613	負 債 の 部 合 計	595,924,527
【有形固定資産】	59,452,655	純 資 産 の 部	
建 物	43,569,118	【株主資本】	146,363,095
建 物 附 属 設 備	366,502	資 本 金	80,000,000
車 両 運 搬 具	2,298,634	利 益 剰 余 金	66,363,095
工 具 器 具 備 品	35,574	そ の 他 利 益 剰 余 金	66,363,095
土 地	13,182,827	繰 越 利 益 剰 余 金	66,363,095
【無形固定資産】	338,085	(うち当期純利益金額)	31,466,891
ソ フ ト ウ ェ ア	338,085		
【投資その他の資産】	60,766,873		
投 資 有 価 証 券	4,578,215		
出 資 金	25,000		
敷 金	44,420		
差 入 保 証 金	995,500		
長 期 前 払 費 用	6,094,044		
貸 倒 引 当 金	△11,175,000		
保 険 積 立 金	37,854,694		
破 産 更 生 債 権 等	22,350,000		
資 産 の 部 合 計	742,287,622	負 債 及 び 純 資 産 合 計	742,287,622

# 損 益 計 算 書

自 令和 6年 6月 1日  
至 令和 7年 5月31日

インセンティブ株式会社

(単位： 円)

科 目	金 額	
【売上高】		
完 成 工 事 売 上 高	1, 889, 465, 318	
不 動 産 賃 貸 収 入	2, 558, 000	
売 上 高 合 計		1, 892, 023, 318
【当期完成工事原価】		
完 成 工 事 原 価	1, 711, 718, 662	
合 計	1, 711, 718, 662	
完 成 工 事 原 価		1, 711, 718, 662
売 上 原 価		1, 711, 718, 662
売 上 総 利 益 金 額		180, 304, 656
【販売費及び一般管理費】		
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 合 計		136, 436, 516
営 業 利 益 金 額		43, 868, 140
【営業外収益】		
受 取 利 息	148, 345	
受 取 配 当 金	161, 049	
雑 収 入	5, 807, 148	
営 業 外 収 益 合 計		6, 116, 542
【営業外費用】		
支 払 利 息	4, 833, 306	
雑 損 失	89, 620	
営 業 外 費 用 合 計		4, 922, 926
経 常 利 益 金 額		45, 061, 756
【特別利益】		
固 定 資 産 売 却 益	272, 727	
特 別 利 益 合 計		272, 727
税 引 前 当 期 純 利 益 金 額		45, 334, 483
法 人 税 等		13, 867, 592
当 期 純 利 益 金 額		31, 466, 891

# 販売費及び一般管理費内訳書

自 令和 6年 6月 1日  
至 令和 7年 5月31日

インセンティブ株式会社

(単位： 円)

科 目				金 額	
役 員 報 酬				10,800,000	
給 料 手 当				11,478,057	
賞 与				860,000	
退 職 金				13,550,000	
法 定 福 利 費				5,115,380	
福 利 厚 生 費				5,614,913	
荷 造 運 賃				129,593	
広 告 宣 伝 費				4,304,762	
接 待 交 際 費				6,205,092	
会 議 費				769,791	
旅 費 交 通 費				478,601	
通 信 費				316,913	
消 耗 品 費				2,773,104	
修 繕 費				2,056,120	
水 道 光 熱 費				369,246	
諸 会 費				5,875,154	
支 払 手 数 料				17,904,325	
顧 問 料				4,204,500	
地 代 家 賃				8,475,932	
賃 借 料				64,000	
リ ー ス 料				3,105,616	
保 険 料				13,225,390	
租 税 公 課				2,135,070	
減 価 償 却 費				5,813,067	
長 期 前 払 費 用 償 却				88,000	
貸 倒 引 当 金 繰 入 額				659,000	
管 理 料				833,706	
雑 費				9,231,184	
販売費及び一般管理費合計					136,436,516

# 建設工事原価明細書

自 令和 6年 6月 1日  
至 令和 7年 5月31日

インセンティブ株式会社

(単位: 円)

科 目	金 額	
【材料費】		
期 首 材 料 棚 卸 高	9,255,776	
当 期 材 料 仕 入 高	97,782,356	
合 計	107,038,132	
期 末 材 料 棚 卸 高	9,231,966	
当 期 材 料 仕 入 原 価		97,806,166
【労務費】		
賃 金 手 当	51,514,008	
賞 与	5,080,000	
法 定 福 利 費	9,375,177	
労 務 費 合 計		65,969,185
【建設工事経費】		
外 注 加 工 費	1,511,236,668	
旅 費 交 通 費	22,645,190	
通 信 費	1,715,768	
消 耗 品 費	2,375,006	
修 繕 費	1,605,742	
水 道 光 熱 費	23,065	
減 価 償 却 費	285,064	
地 代 家 賃	4,928,800	
リ ー ス 料	4,326,368	
租 税 公 課	1,057,996	
保 険 料	101,080	
雑 費	5,466,019	
建 設 工 事 経 費 合 計		1,555,766,766
建 設 工 事 費 用		1,719,542,117
期 首 未 成 工 事 支 出 金		49,940,389
合 計		1,769,482,506
期 末 未 成 工 事 支 出 金		57,763,844
当 期 完 成 工 事 原 価		1,711,718,662

株 主 資 本 等 変 動 計 算 書

自 令和 6年 6月 1日  
至 令和 7年 5月31日

インセンティブ株式会社

(単位： 円)

【株主資本】

資 本 金	当期首残高	80,000,000
	当期末残高	80,000,000
利 益 剰 余 金		
そ の 他 利 益 剰 余 金		
繰 越 利 益 剰 余 金	当期首残高	34,896,204
	当期変動額 当期純利益金額	31,466,891
	当期末残高	66,363,095
利 益 剰 余 金 合 計	当期首残高	34,896,204
	当期変動額	31,466,891
	当期末残高	66,363,095
株 主 資 本 合 計	当期首残高	114,896,204
	当期変動額	31,466,891
	当期末残高	146,363,095
純 資 産 の 部 合 計	当期首残高	114,896,204
	当期変動額	31,466,891
	当期末残高	146,363,095

## 注 記 表

インセンティブ株式会社

この計算書類は、「中小企業の会計に関する基本要領」によって作成しています。

### 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### 資産の評価基準及び評価方法

##### 1. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法

##### 2. 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形固定資産 定率法（建物は定額法）
- ② 無形固定資産 残存価額を0とする定額法

#### 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法人税法の法定繰入率（1000分の6）により計上し、貸倒懸念債権及び破産更生債権等については、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。

#### 消費税の会計処理

消費税の会計処理は税抜方式を採用しております。

### 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・・・30,355,266円

### 株主資本等変動計算書に関する注記

#### 当期末における発行済株式の数

普通株式 900 株

### 一株当たり情報に関する注記

一株当たり純資産額	162,625 円 66 銭
一株当たり当期純利益金額	34,963 円 21 銭

以上のとおり報告します。

令和 7年 7月23日

インセンティブ株式会社

代 表 取 締 役 木 下 雅 博