

比 較 決 算 報 告 書

第 56 期

自 令和 6年 9月 1日

至 令和 7年 8月31日

山陽建材工事株式会社

神戸市灘区篠原本町四丁目 5 番 2 2 号

比較貸借対照表

令和 7年 8月31日 現在

(単位：円)

科 目	当 期	前 期	対 前 期 増 減	対前期比
				%
【流 動 資 産】	[649,497,242]	[629,912,103]	[19,585,139]	[103.1]
現 金	358,034	798,449	440,415	44.8
当 座 預 金	248,655,807	260,534,124	11,878,317	95.4
普 通 預 金	4,205,595	3,290,539	915,056	127.8
定 期 積 金	20,350,000	21,950,000	1,600,000	92.7
定 期 預 金	41,513,533	27,005,540	14,507,993	153.7
受 取 手 形	1,265,000	6,000,000	4,735,000	21.0
売 掛 金	240,465,120	198,681,324	41,783,796	121.0
有 価 証 券	72,833,292	68,876,004	3,957,288	105.7
原 材 料	2,245,039	1,658,606	586,433	135.3
仕 掛 品	13,357,973	31,961,594	18,603,621	41.7
前 渡 金	2,765,125	2,000,000	765,125	138.2
立 替 金	300,000	300,000	0	100.0
貸 付 金	2,000,000		2,000,000	
未 収 金	29,520		29,520	
仮 払 金	26,050	11,790	14,260	220.9
前 払 費 用	627,000	627,000	0	100.0
預 け 金	154	1,133	979	13.5
未 収 消 費 税 等		7,416,000	7,416,000	
貸 倒 引 当 金	1,500,000	1,200,000	300,000	125.0
【固 定 資 産】	[199,805,874]	[168,338,903]	[31,466,971]	[118.6]
[有 形 固 定 資 産]	[116,685,279]	[106,306,967]	[10,378,312]	[109.7]
建 物	2,142,918	2,857,223	714,305	75.0
付 属 設 備	453,358	487,337	33,979	93.0
構 築 物	2	2	0	100.0
機 械 装 置	2	2	0	100.0
車 輜 運 搬 具	12,680,998	1,202,402	11,478,596	1054.6
什 器 備 品	1,408,001	1,760,001	352,000	80.0
土 地	100,000,000	100,000,000	0	100.0
[無 形 固 定 資 産]	[520,946]	[520,946]	[0]	[100.0]
電 話 加 入 権	520,946	520,946	0	100.0
[投資その他の資産]	[82,599,649]	[61,510,990]	[21,088,659]	[134.2]
出 資 金	1,560,000	1,560,000	0	100.0
保 険 積 立 金	55,933,182	44,758,590	11,174,592	124.9
保 証 金	2,672,400	2,662,400	10,000	100.3
長 期 貸 付 金	9,904,067		9,904,067	

(単位：円)

科 目	当 期	前 期	対 前 期 増 減	対前期比
				%
敷 金	8,000,000	8,000,000	0	100.0
会 員 権	4,530,000	4,530,000	0	100.0
資 産 合 計	849,303,116	798,251,006	51,052,110	106.3
【流 動 負 債】	[120,178,833]	[116,689,501]	[3,489,332]	[102.9]
買 掛 金	34,449,024	61,674,722	27,225,698	55.8
未 払 金	25,540,909	16,209,779	9,331,130	157.5
未 払 法 人 税 等	13,041,700	4,935,700	8,106,000	264.2
前 受 金	27,610,000	33,626,000	6,016,000	82.1
仮 受 金		83,300	83,300	
預 り 保 証 金	172,000	160,000	12,000	107.5
未 払 消 費 税 等	19,365,200		19,365,200	
負 債 合 計	120,178,833	116,689,501	3,489,332	102.9
【株 主 資 本】	[729,124,283]	[681,561,505]	[47,562,778]	[106.9]
[資 本 金]	[80,000,000]	[80,000,000]	[0]	[100.0]
[利 益 剰 余 金]	[649,124,283]	[601,561,505]	[47,562,778]	[107.9]
利 益 準 備 金	8,713,480	8,593,480	120,000	101.3
(その他利益剰余金)	(640,410,803)	(592,968,025)	(47,442,778)	(108.0)
別 途 積 立 金	390,000,000	390,000,000	0	100.0
繰 越 利 益 剰 余 金	250,410,803	202,968,025	47,442,778	123.3
純 資 産 合 計	729,124,283	681,561,505	47,562,778	106.9
負債・純資産合計	849,303,116	798,251,006	51,052,110	106.3

比 較 損 益 計 算 書

自 令和 6年 9月 1日
至 令和 7年 8月31日

(単位: 円)

科 目	当 期	前 期	対 前 期 増 減	対前期比
				%
【純 売 上 高】	[1,100,619,629]	[810,537,677]	[290,081,952]	[135.7]
完 成 工 事 高	1,100,619,629	810,537,677	290,081,952	135.7
【売 上 原 価】	[766,309,477]	[535,704,491]	[230,604,986]	[143.0]
当期完成工事原価	766,309,477	535,704,491	230,604,986	143.0
【売 上 総 利 益】	[334,310,152]	[274,833,186]	[59,476,966]	[121.6]
【販売費及び一般管理費】	[271,427,239]	[234,295,171]	[37,132,068]	[115.8]
役 員 報 酬	30,000,000	30,000,000	0	100.0
給 料 手 当	85,285,451	80,380,962	4,904,489	106.1
賞 与 手 当	23,830,000	12,420,000	11,410,000	191.8
退 職 金	3,242,135	2,296,401	945,734	141.1
法 定 福 利 費	17,589,793	17,806,859	217,066	98.7
福 利 厚 生 費	2,046,540	2,301,103	254,563	88.9
広 告 宣 伝 費	956,597	5,452,594	4,495,997	17.5
旅 費 交 通 費	8,605,152	9,247,886	642,734	93.0
接 待 交 際 費	8,577,538	7,485,697	1,091,841	114.5
通 信 費	2,224,787	2,072,842	151,945	107.3
水 道 光 熱 費	957,234	836,688	120,546	114.4
租 税 公 課	1,251,090	1,594,865	343,775	78.4
消 耗 品 費	7,177,240	6,347,441	829,799	113.0
事 務 用 品 費	6,903,947	3,054,559	3,849,388	226.0
賃 借 料	6,434,918	6,175,825	259,093	104.1
修 繕 費	823,240	190,219	633,021	432.7
保 険 料	17,921,561	16,338,205	1,583,356	109.6
支 払 手 数 料	3,317,966	522,454	2,795,512	635.0
減 価 償 却 費	7,431,276	1,777,148	5,654,128	418.1
貸倒引当金繰入	1,500,000	1,200,000	300,000	125.0
新 聞 図 書 費	263,049	131,910	131,139	199.4
諸 会 費	965,979	954,772	11,207	101.1
紹 介 手 数 料	5,932,900	3,672,500	2,260,400	161.5
リ ー ス 料	7,393,870	6,666,095	727,775	110.9
外 注 費	3,286,662	3,730,720	444,058	88.0
システム利用料	2,076,100	1,455,000	621,100	142.6
雑 費	15,432,214	10,182,426	5,249,788	151.5
営 業 利 益	62,882,913	40,538,015	22,344,898	155.1
【営 業 外 収 益】	[6,361,098]	[6,853,673]	[492,575]	[92.8]
受 取 利 息	19,259	5,487	13,772	350.9

(単位：円)

科 目	当 期	前 期	対 前 期 増 減	対前期比
				%
受 取 配 当 金	5,022,269	4,319,849	702,420	116.2
雑 収 入	1,319,570	2,528,337	1,208,767	52.1
【営 業 外 費 用】	[1,262,067]	[589,034]	[673,033]	[214.2]
支 払 利 息	679,447	569,034	110,413	119.4
雑 損 失	582,620	20,000	562,620	2913.1
経 常 利 益	67,981,944	46,802,654	21,179,290	145.2
【特 別 利 益】	[3,148,677]	[877,000]	[2,271,677]	[359.0]
固定資産売却益	1,948,677		1,948,677	
貸倒引当金戻入益	1,200,000	877,000	323,000	136.8
【特 別 損 失】	[3,000,000]	[3,000,000]	[0]	[100.0]
役 員 賞 与	3,000,000	3,000,000	0	100.0
税引前当期純利益	68,130,621	44,679,654	23,450,967	152.4
法人税、住民税及び事業税	19,367,843	11,768,962	7,598,881	164.5
当 期 純 利 益	48,762,778	32,910,692	15,852,086	148.1

比較工事原価報告書

自 令和 6年 9月 1日
至 令和 7年 8月31日

(単位：円)

科 目	当 期	前 期	対 前 期 増 減	対前期比
				%
【材 料 費】	[57,754,007]	[70,296,066]	[12,542,059]	[82.1]
期 首 材 料	1,658,606	1,842,720	184,114	90.0
材 料 仕 入	58,340,440	70,111,952	11,771,512	83.2
期 末 材 料	2,245,039	1,658,606	586,433	135.3
【外 注 費】	[669,424,172]	[483,217,584]	[186,206,588]	[138.5]
外 注 費	669,424,172	483,217,584	186,206,588	138.5
【工 事 経 費 1】	[20,527,677]	[11,794,629]	[8,733,048]	[174.0]
動 力 用 光 熱 費	662,297	360,598	301,699	183.6
租 税 公 課	209,100	265,540	56,440	78.7
保 険 料	1,239,500	1,333,035	93,535	92.9
通 信 交 通 費	202,438	494,734	292,296	40.9
消 耗 品 費	1,032,391	1,263,825	231,434	81.6
雑 費	17,181,951	8,076,897	9,105,054	212.7
当期総工事費用	747,705,856	565,308,279	182,397,577	132.2
期首仕掛工事高	31,961,594	2,357,806	29,603,788	1355.5
期末仕掛工事高	13,357,973	31,961,594	18,603,621	41.7
当期完成工事原価	766,309,477	535,704,491	230,604,986	143.0

株主資本等変動計算書

自 令和 6年 9月 1日
至 令和 7年 8月31日

(単位：円)

株主資本		当 期	前 期
資本金	当期首残高	80,000,000	70,000,000
	当期変動額	0	10,000,000
	当期末残高	80,000,000	80,000,000
利益剰余金			
利益準備金	当期首残高	8,593,480	8,473,480
	当期変動額	120,000	120,000
	当期末残高	8,713,480	8,593,480
その他利益剰余金			
別途積立金	当期首残高及び当期末残高	390,000,000	390,000,000
繰越利益剰余金	当期首残高	202,968,025	181,377,333
	当期変動額		
	剰余金の配当	1,200,000	1,200,000
	剰余金から準備金への振替	120,000	120,000
	当期純利益	48,762,778	32,910,692
	剰余金から資本金への振替	0	10,000,000
	当期末残高	250,410,803	202,968,025
利益剰余金合計			
	当期首残高	601,561,505	579,850,813
	当期変動額	47,562,778	21,710,692
	当期末残高	649,124,283	601,561,505
株主資本合計			
	当期首残高	681,561,505	649,850,813
	当期変動額	47,562,778	31,710,692
	当期末残高	729,124,283	681,561,505
純資産合計			
	当期首残高	681,561,505	649,850,813
	当期変動額	47,562,778	31,710,692
	当期末残高	729,124,283	681,561,505

個 別 注 記 表

自 令和 6年 9月 1日
至 令和 7年 8月31日

1. この計算書類は、中小企業の会計に関する指針によって作成しています。

2. 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

有価証券の評価基準及び評価方法：時価のあるもの・・・移動平均法に基づく原価法
たな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

有形固定資産・・・定率法

平成10年以降に取得した建物に関しては、定額法により処理しております

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金・・・債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については法人税法の規定
による繰入率により、計上しております。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式により処理しております。

3. 貸借対照表に関する注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額 107,587,551円

4. リースにより使用する固定資産に関する注記

(1) リース物件に係る重要な事項

リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、
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ます。

5. 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

発行済株式

＜普通株式（発行済株式）＞

前期末株式数（発行済普通株式） 38,000株

当期増加株式数（発行済普通株式） 0株

当期減少株式数（発行済普通株式） 0株

当期末株式数（発行済普通株式） 38,000株

摘要（発行済普通株式）

＜優先株式（発行済株式）＞

前期末株式数（発行済優先株式） 20,000株

当期増加株式数（発行済優先株式） 0株

当期減少株式数（発行済優先株式） 0株

当期末株式数（発行済優先株式） 20,000株

摘要（発行済優先株式）： 大阪中小企業投資育成株式会社

(2) 剰余金に関する事項

当事業年度の末日後に行われる優先配当

令和 7 年 1 0 月 2 9 日に行われた株主総会において、次の通り決議されました。

配当金の総額 1,200,000円

配当の原資 繰越利益剰余金

一株当たりの配当額 60円

基準日 令和 7 年 8 月 31 日

効力発生日 令和 7 年 10 月 29 日

6 . 1 株当たり情報に関する注記

(1) 1 株当たりの純資産額 12,571円10銭

(2) 1 株当たりの当期純利益金額 840円73銭

別紙の通り承認致します。

令和 7年10月22日

山陽建材工事株式会社

代表取締役

中 村 彦 士

取 締 役

中 村 暉 彦

取 締 役

小 柴 正 治

取 締 役

田 中 利 也

別紙監査の結果、適法正確である事を認めます。

令和 7年10月21日

監 査 役

中 村 彦 将