

第49期

決算報告書

令和6年6月1日から

令和7年5月31日まで

佐渡市小木町1935番地29

株式会社 北陸ムラタ
(法人番号:5110001027729)

貸借対照表

(令和 7年 5月31日現在)

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資 産 の 部)		(負 債 の 部)	
流 動 資 産	1,574,975,459	流 動 負 債	1,114,302,917
現 金 及 び 預 金	996,894,925	支 払 手 形	3,127,652
受 取 手 形	30,634,255	電 子 記 録 債 務	95,321,408
電 子 記 録 債 権	44,009,054	買 掛 金	160,747,170
売 掛 金・工 事 未 収 入 金	199,778,801	短 期 借 入 金	264,500,000
棚 卸 資 産	202,363,148	1年以内返済長期借入金	179,520,400
前 払 費 用	1,288,309	未 払 金	109,877,086
未 収 入 金	28,230,804	未 払 費 用	6,735,988
立 替 金	701,563	未 払 法 人 税 等	50,197,500
仮 払 金	72,804,600	未 払 消 費 税 等	13,180,100
貸 倒 引 当 金	△1,730,000	前 受 金	156,950,000
固 定 資 産	2,143,252,296	預 り 金	12,044,713
有 形 固 定 資 産	1,771,982,669	前 受 収 益	4,720,900
建 物・建 物 付 属 設 備	655,422,290	賞 与 引 当 金	35,880,000
構 築 物	22,807,048	役 員 賞 与 引 当 金	21,500,000
機 械 及 び 装 置	39,988,348	固 定 負 債	1,014,490,533
船 舶	1	預 り 敷 金	3,436,000
車 両 運 搬 具	894,490	長 期 借 入 金	795,215,000
工 具、器 具 及 び 備 品	4,012,057	長 期 未 払 金	59,839,533
土 地	982,429,625	役 員 退 職 慰 労 引 当 金	156,000,000
リ ー ス 資 産	66,428,810	負 債 合 計	2,128,793,450
無 形 固 定 資 産	9,706,343	(純 資 産 の 部)	
借 地 権	1,201,400	株 主 資 本	1,589,434,305
リ ー ス 資 産	2,670,000	資 本 金	94,000,000
ソ フ ト ウ ェ ア	4,503,984	資 本 剰 余 金	365,020,497
電 話 加 入 権	1,330,959	そ の 他 資 本 剰 余 金	365,020,497
投 資 そ の 他 の 資 産	361,563,284	利 益 剰 余 金	1,130,413,808
投 資 有 価 証 券	286,559,300	利 益 準 備 金	15,260,000
出 資 金	4,828,000	そ の 他 利 益 剰 余 金	1,115,153,808
保 険 積 立 金	32,443,194	別 途 積 立 金	200,000,000
敷 金・保 証 金 等	34,714,740	圧 縮 積 立 金	14,026,368
長 期 前 払 費 用	1,418,050	特 別 償 却 準 備 金	1,037,544
預 託 金 返 還 請 求 権	182,000	合 併 差 益	4,305,986
入 会 金	1,600,000	繰 越 利 益 剰 余 金	895,783,910
貸 倒 引 当 金	△182,000	純 資 産 合 計	1,589,434,305
資 産 合 計	3,718,227,755	負 債 及 び 純 資 産 合 計	3,718,227,755

個別注記表

(令和 6年 6月 1日から令和 7年 5月31日まで)

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 其他有価証券

移動平均法による原価法を採用しております。

2. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

(1) 商品 最終仕入原価法による原価法を採用しております。

(2) 原材料 最終仕入原価法による原価法を採用しております。

(3) 仕掛品 個別法による原価法を採用しております。

3. 固定資産の減価償却方法

(1) 有形固定資産

定率法又は旧定率法を採用しております。

ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物（附属設備を除く）については旧定額法、平成19年4月1日以後に取得した建物（附属設備を除く）については定額法、平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物については定額法を採用しております。

なお、取得価額10万円以上20万円未満の資産については、取得時に費用処理しております。

また、平成15年4月1日以後に取得した取得価額30万円未満の資産については、取得時に費用処理しております。

(2) 無形固定資産

定額法又は旧定額法を採用しております。

ただし、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用期間（5年）に基づく定額法を採用しております。

(3) リース資産

法人税法の規定に基づくリース期間定額法を採用しております。

4. 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に規定する法定繰入率により計算した回収不能見込額のほか、個別に債権の回収可能性を検討し、必要額を計上しております。

(2) 賞与引当金

従業員賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当期負担額を計上しております。

(3) 役員賞与引当金

役員賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当期負担額を計上しております。

(4) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金支給に備えるため、期末要支給額を計上しております。

5. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式を採用しております。

II. 貸借対照表等に関する注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額 1,796,903,122円

2. 受取手形裏書譲渡高 41,886,232円

Ⅲ. 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 発行済株式総数 108,000株

2. 事業年度中の剰余金配当

当事業年度中の剰余金配当の総額は35,100,000円、配当の原資は利益剰余金、1株当たり配当額は325円です。
これらの配当の基準日は令和7年5月31日、決議日は令和7年7月29日、効力発生日は令和7年7月29日です。

Ⅳ. 一株当たり情報に関する注記

1. 一株当たり純資産額は、14,716.98円であります。

2. 一株当たり当期純利益は、1,314.66円あります。

以上