

## 貸借対照表

2025年12月31日現在

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
( 資 産 の 部 )		( 負 債 の 部 )	
流 動 資 産	1,075,501	流 動 負 債	142,861
現金及び預金	929,182	工事未払金	98,613
完成工事未収入金	142,998	短期借入金	16,600
未成工事支出金	2,438	未払法人税等	4,305
その他	881	未払消費税等	4,126
		未成工事受入金	139
		役員賞与引当金	2,135
		賞与引当金	8,955
		その他	7,987
固 定 資 産	245,485	固 定 負 債	56,820
有形固定資産	280	長期未払金	8,570
器具備品	280	退職給付引当金	17,369
無形固定資産	1,344	繰延税金負債	30,880
ソフトウェア	1,344	負 債 合 計	199,682
投 資 そ の 他 の 資 産	243,861	( 純 資 産 の 部 )	
投資有価証券	227,162	株 主 資 本	1,033,926
出 資 金	5,000	資 本 金	80,000
敷金及び保証金	11,429	利 益 剰 余 金	953,926
その他	269	利 益 準 備 金	24,200
		その他利益剰余金	929,726
		別途積立金	66,050
		繰越利益剰余金	863,676
		評価・換算差額等	87,378
		その他有価証券評価差額金	87,378
		純 資 産 合 計	1,121,305
資 産 合 計	1,320,987	負 債 純 資 産 合 計	1,320,987

# 損益計算書

自 2025年1月1日  
至 2025年12月31日

(単位：千円)

科 目	金 額	
完 成 工 事 高		603,090
完 成 工 事 原 価		524,287
完 成 工 事 総 利 益		78,803
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		73,195
営 業 利 益		5,607
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	443	
受 取 配 当 金	4,844	
そ の 他	162	5,450
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	677	677
経 常 利 益		10,380
税 引 前 当 期 純 利 益		10,380
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税	4,646	
法 人 税 等 調 整 額	△ 4,606	39
当 期 純 利 益		10,341

# 株 主 資 本 等 変 動 計 算 書

自 2025年1月1日  
至 2025年12月31日

(単位：千円)

	株 主 資 本					株主資本 合 計
	資本金	利 益 剰 余 金				
		利益準備金	その他利益剰余金		利益剰余金 合 計	
			別途積立金	繰越利益剰余金		
当期首残高	80,000	24,200	66,050	853,334	943,584	1,023,584
当期変動額						
当期純利益				10,341	10,341	10,341
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)						
当期変動額合計	-	-	-	10,341	10,341	10,341
当期末残高	80,000	24,200	66,050	863,676	953,926	1,033,926

	評価・換算差額等	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	
当期首残高	86,175	1,109,760
当期変動額		
当期純利益		10,341
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)	1,203	1,203
当期変動額合計	1,203	11,544
当期末残高	87,378	1,121,305

## 個 別 注 記 表

### 1. 重要な会計方針に関する事項

#### (1) 資産の評価基準及び評価方法

##### ① 有価証券

    其他有価証券（時価のあるもの）

    決算期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は、全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）によっております。

##### ② 棚卸資産

    未成工事支出金

    個別法による原価法によっております。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

##### ① 有形固定資産

    建物は定額法、建物以外は定率法を適用しております。なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

    器具備品                      3年～20年

##### ② 無形固定資産

    自社利用のソフトウェアについて、利用可能期間（5年）に基づく定率法を適用しております。

#### (3) 引当金の計上基準

##### ① 役員賞与引当金

    役員に対して支給する賞与の支出に備えるため、支給見込額に基づき当事業年度負担額を計上しております。

##### ② 賞与引当金

    従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額に基づき当事業年度負担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の見込額に基づき計上しております。

#### (4) 収益及び費用の計上基準

    当社は、主として空調設備に関する工事の設計・施工管理業及び保守メンテナンス業を行っており、それぞれの業態における契約等に基づき、一定の期間にわたり履行義務が充足されると判断し、履行義務の充足に係る進捗度に基づき収益を認識しております。

    一定の期間にわたり収益を認識する方法における履行義務の充足に係る進捗度の測定は、見積総原価に対する発生原価の割合（インプット法）で算出しております。

    なお、期間がごく短い工事契約については代替的な取扱いを適用し、完全に履行義務を充足した時点で収益を認識しております。

2. 貸借対照表に関する事項

完成工事未収入金及び電子記録債権については、共にその全額が顧客との契約から生じた債権であります。また、完成工事未収入金のうち、契約資産の金額は次のとおりであります。

当事業年度 (2025年12月31日)	
完成工事未収入金	51,340 千円

3. 株主資本等変動計算書に関する事項

株式の種類及び総数に関する事項

株式の種類	前事業年度末	増加	減少	当事業年度末
普通株式(株)	160,000	—	—	160,000