

貸借対照表

(令和8年3月31日現在)

(単位:円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
流 動 資 産	818,338,472	流 動 負 債	285,455,291
現金預金	132,928,787	工事未払金	116,268,523
完成工事未収入金	129,670,317	未払金	1,471,794
兼業事業未収入金	75,101,479	未成工事受入金	108,492,500
未成工事支出金	156,986,450	預り金	1,452,062
未収入金	474,870	1年以内支払リース債務	11,753,797
親会社預け金	320,000,000	未払法人税等	28,652,000
前払費用	715,507	未払消費税等	0
未収消費税	1,965,700	賞与引当金	17,364,615
立替金	102,252		
その他流動資産	393,110		
固 定 資 産	136,652,888	固 定 負 債	38,343,658
有形固定資産	119,587,538	リース債務	38,343,658
建物及び構築物	11,104,854		
工具器具・備品	849,728		
土地	63,965,813	負債合計	323,798,949
リース資産	43,667,143	純資産の部	
無形固定資産	4,732,825	株主資本	631,192,411
借地権	4,412,224	資本金	20,000,000
ソフトウェア	175,001	利益剰余金	611,192,411
電話加入権	145,600	利益準備金	5,000,000
投資その他の資産	12,332,525	その他利益剰余金	606,192,411
長期前払費用	157,776	別途積立金	45,500,000
繰延税金資産	11,724,749	繰越利益剰余金	560,692,411
その他投資等	450,000	純資産合計	631,192,411
資産合計	954,991,360	負債及び純資産合計	954,991,360

損益計算書

〔令和 7年4月 1日から
令和 8年3月31日まで〕

(単位:円)

経常損益の部		
営業損益		
売上高		
完成工事高	518,330,296	
兼業事業売上高	758,620,237	1,276,950,533
売上原価		
完成工事原価	398,150,034	
兼業事業売上原価	657,529,072	1,055,679,106
売上総利益		
完成工事総利益	120,180,262	
兼業事業総利益	101,091,165	221,271,427
販売費及び一般管理費		90,882,488
営業利益		130,388,939
営業外損益		
営業外収益		
受取利息	2,368,042	
その他営業外収益	1,630,231	3,998,273
営業外費用		
支払利息	1,609,853	
その他営業外費用	0	1,609,853
経常利益		132,777,359
特別損益の部		
特別利益		0
特別損失		
固定資産除却損	120,421	120,421
税引前当期純利益		132,656,938
法人税・住民税及び事業税	48,362,527	
法人税等調整額	△ 2,608,488	45,754,039
当期純利益		86,902,899

計算書類の附属明細書

令和 7年4月 1日から
令和 8年3月31日まで

1. 有形固定資産及び無形固定資産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	期首 帳簿価額	当期 増加額	当期 減少額	当期 償却額	期末 帳簿価額	減価償却 累計額	期末 取得原価
有形 固定 資産	建物	3,553,206	792,274	0	429,301	3,916,179	6,430,217	10,346,396
	建物附属設備	2	274,527	0	122,072	152,457	122,072	274,529
	構築物	8,620,505	0	0	1,584,287	7,036,218	3,609,242	10,645,460
	工具器具備品	1,420,265	0	0	570,537	849,728	1,883,013	2,732,741
	土地	63,965,813	0	0	0	63,965,813	0	63,965,813
	計	77,559,791	1,066,801	0	2,706,197	75,920,395	12,044,544	87,964,939
無形 固定 資産	借地権	4,412,224	0	0	0	4,412,224	0	4,412,224
	ソフトウェア	275,001	0	0	100,000	175,001	324,999	500,000
	電話加入権	145,600	0	0	0	145,600	0	145,600
	計	4,832,825	0	0	100,000	4,732,825	324,999	5,057,824

2. リース資産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	期首 帳簿価額	当期 増加額	当期 減少額	当期 償却額	期末 帳簿価額	減価償却 累計額	期末 取得原価
有形 固定 資産	機械装置	20,846,531	17,500,000	0	5,769,444	32,577,087	12,372,913	44,950,000
	車輛運搬具	4,256,497	5,038,517	0	2,042,512	7,252,502	4,736,981	11,989,483
	工具器具備品	1,759,376	3,063,000	0	984,822	3,837,554	1,573,946	5,411,500
	計	26,862,404	25,601,517	0	8,796,778	43,667,143	18,683,840	62,350,983
無形 固定 資産								
	計	0	0	0	0	0	0	0

3. 引当金の明細

(単位:円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
貸倒引当金(流動資産)	0	0	0	0	0	
貸倒引当金(投資等)	0	0	0	0	0	
賞与引当金	14,770,157	17,364,615	14,770,157	0	17,364,615	
退職給付引当金	0	0	0	0	0	

4. 販売費及び一般管理費の明細

(単位:円)

科 目	金 額
役 員 報 酬	21,515,700
給 料 手 当	26,682,514
賞 与	6,586,267
退 職 給 付 費 用	274,240
法 定 福 利 費	7,956,647
労 災 保 険 料	189,308
福 利 厚 生 費	1,994,665
修 繕 費	287,401
事 務 用 消 耗 品 費	1,002,666
什 器 備 品 費	3,561,930
旅 費 交 通 費	92,038
車 両 燃 料 油 費	131,789
運 搬 費	13,375
通 信 費	679,782
水 道 光 熱 費	927,377
教 育 費	1,296,673
広 告 宣 伝 費	2,812,291
接 待 交 際 費	1,116,617
寄 付 金	30,000
地 代 家 賃	2,223,484
減 価 償 却 費	3,230,762
租 税 公 課	871,866
保 険 料	234,520
会 費 賛 助 金	368,019
雑 費	6,389,597
産 廃 処 分 費	321,400
リ ー ス 料	91,560
合 計	90,882,488

株主資本等変動計算書

株式会社 アクセル松山

令和 7年 4月 1日から 令和 8年 3月31日まで

(単位:円)

	株主資本							評価・換算 差額金	新株予約権	純資産合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		自己株式	株主資本 合計			
		資本準備金	その他 資本剰余金	利益準備金	その他 利益剰余金					
当期首残高	20,000,000	0	0	5,000,000	556,621,012	0	581,621,012	0	0	581,621,012
事業年度中の変動額										
剰余金から準備金への振替							0			0
剰余金の配当							-37,331,500			-37,331,500
当期純利益							86,902,899			86,902,899
事業年度中の変動額合計	0	0	0	0	0	0	49,571,399	0	0	49,571,399
当期末残高	20,000,000	0	0	5,000,000	606,192,411	0	631,192,411	0	0	631,192,411

(単位:円)

■その他資本剰余金及びその他利益剰余金の内訳書

	その他資本剰余金の内訳		その他 資本剰余金 合計	その他利益剰余金の内訳						その他 利益剰余金 合計
	資本準備金 減少額	自己株式 処分差益		別途積立金					繰越 利益剰余金	
当期首残高	0	0	0	45,500,000				511,121,012	556,621,012	
事業年度中の変動額									0	
剰余金から準備金への振替								0	0	
剰余金の配当								-37,331,500	-37,331,500	
当期純利益								86,902,899	86,902,899	
事業年度中の変動額合計	0	0	0	0				49,571,399	49,571,399	
当期末残高	0	0	0	45,500,000				560,692,411	606,192,411	

個 別 注 記 表

（ 令和 7 年 4 月 1 日から
令和 8 年 3 月 31 日まで ）

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

未成工事支出金 …………… 個別法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産 …………… 定率法（なお、耐用年数及び残存価額については、法人（リース資産を除く）税法に規定する方法と同一の基準によっている。）

②リース資産 …………… リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とした定額法（所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産）

(3) 引当金の計上基準

①貸倒引当金

売上債権等の貸倒損失に備えるため、法人税法に定める限度額（貸倒実績率）、貸倒懸念債権等の特定の債権については、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。

②賞与引当金

将来の支給見込額のうち当期負担額を計上している。

(4) 収益及び費用の計上基準

原則全ての工事について履行義務を充足するにつれて一定の期間にわたり収益を認識している。また、履行義務の充足に係る進捗率の見積の方法は、発生原価に基づくインプット法による。

ただし、契約における取引開始日から完全に履行義務を充足すると見込まれる時点までの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、一定の期間にわたり収益を認識せず、履行義務を充足した時点で収益を認識している。

(5) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

①リース取引の処理方法

リース取引開始日が平成 20 年 3 月 31 日以前の所有権移転外ファイナンス・リースについては、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る。

②消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

2. 貸借対照表に関する注記

有形無形固定資産の減価償却累計額	31,053,383 円
------------------	--------------

3. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当該事業年度の末日における発行済株式の数	250 株
--------------------------	-------

(2) 剰余金の配当に関する事項	
------------------	--

①配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の 総額(千円)	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日
令和7年6月27日 定時株主総会	普通株式	37,331	149,326	令和7年3月31日	令和7年6月27日

②基準日が当該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	株式の種類	配当の原資	配当金の 総額(千円)	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日
令和8年6月26日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	43,451	173,805	令和8年3月31日	令和8年6月26日