

貸 借 対 照 表

北陸三共生興株式会社

令和5年3月31日現在

(単位 : 円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	【 462,188,085 】	【流動負債】	【 38,721,662 】
現金及び預金	138,978,989	支払手形	7,993,293
第2売掛金	61,838,362	買掛金	10,507,703
売掛金	30,104,374	未払費用	12,233,029
商品及び製品	5,585,152	前受金	396,000
仕掛品	299,232	預り金	399,637
原材料及び貯蔵品	6,702,200	未払法人税	230,000
未収入金	65,934	未払消費税等	4,962,000
仮払金	277,287	役員賞与引当金	2,000,000
前払費用	826,617		
短期貸付金	220,000,000		
貸倒引当金	△2,490,062		
		【固定負債】	【 3,971,261 】
【固定資産】	【 98,439,150 】	長期預り金	1,080,000
(有形固定資産)	(86,207,984)	繰延税金負債	2,891,261
建物及び構築物	1,361,386		
建物付属設備	39		
機械装置	214		
車両運搬具	4		
工具、器具及び備品	424,321		
土地	84,422,020		
(無形固定資産)	(1,041,992)		
電話加入権	530,492		
ソフト開発費	511,500		
(投資その他の資産)	(11,189,174)		
出資金	2,400,000		
投資有価証券	300,000		
保証金	50,000		
前払年金資産	8,439,174		
		負債合計	42,692,923
		純資産の部	
		【株主資本】	【 517,934,312 】
		(資本金)	(61,000,000)
		(資本剰余金)	(5,118,000)
		その他資本剰余金	5,118,000
		自己株式処分差益	5,118,000
		(利益剰余金)	(451,816,312)
		利益準備金	15,250,000
		その他利益剰余金	436,566,312
		別途積立金	494,269,534
		繰越利益剰余金	△57,703,222
		純資産合計	517,934,312
資産合計	560,627,235	負債および純資産合計	560,627,235

個 別 注 記 表

I. 重要な会計方針に係る事項

(1)資産の評価基準および評価方法

(a)有価証券の評価基準および評価方法

子会社および関連会社株式・・・原価法

その他有価証券・・・時価法

(b)棚卸資産の評価基準および評価方法

商品及び製品、原材料及び貯蔵品、仕掛品・・・個別法

(2)固定資産の減価償却の方法

(a)有形固定資産

定率法を採用（ただし、平成19年3月31日以前に取得したものについては、旧定率法を採用）しております。

(b)少額減価償却資産

取得価額が10万円以上20万円未満の資産については、3年間で均等償却する方法を採用しております。

(c)無形固定資産

定額法を採用しております。

(3)引当金の計上基準

(a)貸倒引当金

債権の貸倒れ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法定繰入率により、貸倒懸念債権等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おります。

(b)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、支給見込額を計上しております。

(c)適格退職年金不足引当

適格退職年金の決算期における過去勤務債務及び不足積立金の額に基づき計上しております。

(4)その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。

II. 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 465 百万円

(2) 関係会社に対する金銭債権または金銭債務

親会社に対する貸付金 220 百万円

III. 税効果会計に関する注記

(1)繰延税金資産

特に重要な事項はありません。

(2)繰延税金負債

該当事項はありません。

IV. リースにより使用する固定資産に関する注記

該当事項はありません。

V. 関連当事者との取引に関する注記

(1)関連当事者である会社等

属性	会社等の名称	議決権等の所有 (被所有) 割合	関連当事者との関係
親会社	三共生興株式会社	被所有 98.73%	業務委託 役員の兼任

VI. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たりの純資産額 555 円 72 銭

(2) 1株当たりの当期純利益 2 円 54 銭

VII. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

VIII. 当期純利益金額 2,372,837 円