

第21期決算公告

令和8年6月26日

石川県白山市竹松町3105番地1
株式会社北陸デイリーサービス
代表取締役 大谷 ゆうき

貸借対照表（令和8年3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)	
I 流 動 資 産	89,048	I 流 動 負 債	246,169
現金及び預金	13,942	短期借入金	152,829
営業未収入金	75,032	未 払 金	767
棚 卸 資 産	55	未 払 費 用	54,140
短期前払費用	437	未払法人税等	1,995
未 収 入 金	29	未払事業所税	2,094
貸倒引当金	-450	未 払 消 費 税	10,681
II 固 定 資 産	341,481	預 り 金	1,699
有形固定資産	313,736	賞与引当金	21,960
建 物	59,269	II 固 定 負 債	110,557
構 築 物	0	長期借入金	57,000
機械及び装置	1,102	退職給付引当金	53,557
車両運搬具	0	負 債 合 計	356,726
工具器具備品	2,502	(純 資 産 の 部)	
土 地	250,862	I 株 主 資 本	74,716
無形固定資産	0	資 本 金	11,000
投資その他の資産	27,745	利益剰余金	63,716
差入保証金	203	その他利益剰余金	63,716
長期前払費用	748	（うち当期純利益）	8,302
長期貸付金	182	繰越利益剰余金	63,716
繰延税金資産	26,611		
III 繰 延 資 産	913	純 資 産 合 計	74,716
その他繰延資産	913	負 債 ・ 純 資 産 合 計	431,443
資 産 合 計	431,443		

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)

I. この計算書類は、「中小企業の会計に関する基本要領」によって作成しています。

II. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

- (1) 重要な固定資産の減価償却方法
 - ① 有形固定資産（リース資産を除く）
定率法によっております。ただし、建物（建物附属設備は除く）については定額法。
 - ② 無形固定資産（リース資産を除く）
定額法によっております。
- (2) 引当金の計上基準
 - ① 貸倒引当金
売上債権の貸倒損失に備えるため、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。
 - ② 賞与引当金
従業員へ支給する賞与の支出に備え、支給見込額のうち当期の負担となる金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、当期末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当期末に発生していると認められる額を計上しております。
- (3) 消費税等の会計基準
消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式を採用しております。
- (4) 税効果会計の適用
法人税、住民税及び事業所税について税効果会計を適用しております。
- (5) グループ通算制度の適用
グループ通算制度を適用しております。

III. 貸借対照表注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額	326,360 千円
(2) 関係会社に対する金銭債務	
短期金銭債権	6,627 千円
短期金銭債務	159,110 千円
長期金銭債務	57,000 千円