

## 第16期決算公告

令和3年7月30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 三輪 雄一

貸借対照表（令和3年3月31日現在）

（単位：千円）

科 目	金 額	科 目	金 額
<b>(資 産 の 部)</b>		<b>(負 債 の 部)</b>	
<b>I 流 動 資 産</b>	184,555	<b>I 流 動 負 債</b>	96,734
現金及び預金	9,550	未 払 金	1,491
未 収 金	77,833	未 払 費 用	57,038
前 払 費 用	273	未 払 法 人 税 等	948
立 替 金	56	未 払 事 業 所 税	2,094
預 け 金	97,309	未 払 消 費 税	14,722
貸 倒 引 当 金	-467	預 り 金	1,342
<b>II 固 定 資 産</b>	145,286	賞 与 引 当 金	19,095
<b>有形固定資産</b>	106,624	<b>II 固 定 負 債</b>	224,523
建 物	104,730	長期預り保証金	513
構 築 物	1,063	長期借入金	142,000
工具器具備品	830	退職給付引当金	82,010
<b>無形固定資産</b>	232	<b>負 債 合 計</b>	321,258
ソフトウェア	232	<b>(純 資 産 の 部)</b>	
<b>投資その他の資産</b>	38,429	<b>I 株 主 資 本</b>	8,583
差入保証金	4,093	資 本 金	11,000
長期前払費用	227	利益剰余金	-2,416
繰延税金資産	34,108	その他利益剰余金	-2,416
		（うち当期純利益）	2,571
		繰越利益剰余金	-2,416
		<b>純 資 産 合 計</b>	8,583
<b>資 産 合 計</b>	329,842	<b>負 債 ・ 純 資 産 合 計</b>	329,842

## 個別注記表

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

会社計算規則第98条第2項第1号を適用し、注記を一部省略しております。

### I. 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  
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  
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、一般債権については貸倒実績率により、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。
  - 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) 連結納税制度の適用  
連結納税制度を適用しております。

### II. 貸借対照表注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額	269,089 千円
(2) 関係会社に対する金銭債務	
短期金銭債権	53,549 千円
短期金銭債務	20,540 千円
長期金銭債務	125,000 千円