

第17期決算公告

令和4年7月15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4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	194,014	I 流動負債	102,269
現金及び預金	10,000	未払金	4,871
未収金	75,901	未払費用	58,310
棚卸資産	7	未払法人税等	2,551
前払費用	273	未払事業所税	2,094
立替金	69	未払消費税	12,188
預け金	108,217	預り金	1,856
貸倒引当金	-455	賞与引当金	20,396
II 固定資産	139,560	II 固定負債	209,859
有形固定資産	98,277	長期預り保証金	513
建物	95,155	長期借入金	125,000
構築物	797	退職給付引当金	84,346
車両運搬具	1,219	負債合計	312,129
工具器具備品	1,104	(純資産の部)	
無形固定資産	110	I 株主資本	21,445
ソフトウェア	110	資本金	11,000
投資その他の資産	41,172	利益剰余金	10,445
差入保証金	4,093	その他利益剰余金	10,445
長期前払費用	1,050	（うち当期純利益）	12,861
繰延税金資産	36,029	繰越利益剰余金	10,445
		純資産合計	21,445
資産合計	333,575	負債・純資産合計	333,575

個別注記表

(令和3年4月1日から令和4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	279,731 千円
(2) 関係会社に対する金銭債務	
短期金銭債権	52,257 千円
短期金銭債務	20,877 千円
長期金銭債務	108,000 千円