

第18期決算公告

令和5年7月14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 和田 英登

貸借対照表（令和5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	187,120	I 流 動 負 債	95,934
現金及び預金	10,718	未 払 金	344
未 収 金	79,201	未 払 費 用	58,201
棚 卸 資 産	14	未 払 法 人 税 等	310
前 払 費 用	273	未 払 事 業 所 税	2,094
立 替 金	167	未 払 消 費 税	12,511
預 け 金	94,175	預 り 金	3,094
貸 倒 引 当 金	-475	賞 与 引 当 金	19,377
II 固 定 資 産	121,734	II 固 定 負 債	173,227
有形固定資産	87,877	長期預り保証金	513
建 物	85,771	長 期 借 入 金	108,000
構 築 物	531	退 職 給 付 引 当 金	64,714
車 両 運 搬 具	573	負 債 合 計	269,162
工 具 器 具 備 品	999	(純 資 産 の 部)	
無形固定資産	32	I 株 主 資 本	39,692
ソ フ ト ウ ェ ア	32	資 本 金	11,000
投資その他の資産	33,824	利 益 剰 余 金	28,692
差 入 保 証 金	4,093	その他利益剰余金	28,692
長 期 前 払 費 用	630	（うち当期純利益）	(18,246)
繰 延 税 金 資 産	29,100	繰 越 利 益 剰 余 金	28,692
		純 資 産 合 計	39,692
資 産 合 計	308,854	負 債 ・ 純 資 産 合 計	308,854

個別注記表

(令和4年4月1日から令和5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
定率法を採用しております。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
定額法を採用しております。

(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 | 292,106 千円 |
| (2) 関係会社に対する金銭債務
長期金銭債務 | 108,000 千円 |