

## 第31期決算公告

令和5年7月14日

埼玉県戸田市美女木4-28-9

森乳フーズ株式会社

代表取締役 味田村 剛

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
<b>(資 産 の 部)</b>		<b>(負 債 の 部)</b>	
<b>I 流 動 資 産</b>	236,569	<b>I 流 動 負 債</b>	246,367
現金及び預金	3,025	買 掛 金	217,756
売 掛 金	180,837	リ ー ス 債 務	8,813
商 品	36,239	未 払 費 用	11,220
原材料及び貯蔵品	556	未 払 法 人 税 等	668
未 収 金	3,773	預 り 金	400
預 け 金	11,773	その他流動負債	7,508
その他流動資産	1,085	<b>II 固 定 負 債</b>	21,345
貸倒引当金	-723	リ ー ス 債 務	21,345
<b>II 固 定 資 産</b>	42,339	<b>負 債 合 計</b>	535,422
有形固定資産	32,296	<b>(純 資 産 の 部)</b>	
建 物	3,608	<b>I 株 主 資 本</b>	40,000
車 両 運 搬 具	27,195	資 本 金	30,000
工具器具備品	1,492	資 本 剰 余 金	10,000
無形固定資産	496	資 本 準 備 金	10,000
その他無形固定資産	496	利 益 剰 余 金	-29,143
投資その他の資産	9,546	その他利益剰余金	-29,143
投資有価証券	2,902	(うち当期純利益)	(13,053)
長期貸付金	418	繰越利益剰余金	-29,143
その他投資等	8,872	<b>II 評 価 ・ 換 算 差 額 等</b>	338
貸倒引当金	-2,647	その他有価証券評価差額金	338
		<b>純 資 産 合 計</b>	11,196
<b>資 産 合 計</b>	278,909	<b>負 債 ・ 純 資 産 合 計</b>	278,909

## 個別注記表

(自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日)

現在) 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。

### 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### (1) 資産の評価基準及び評価方法

##### ① 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

市場価格のない株式等以外のもの…時価法 (評価差額は全部純資産直入法により処理し  
売却原価は移動平均法により算定しております。)

市場価格のない株式等

…移動平均法による原価法

##### ② 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法を採用しております。

#### (2) 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)

定額法によっております。

##### 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。

##### ③ リース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

#### (3) 重要な引当金の計上基準

##### ① 貸倒引当金

売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、一般債権については法定繰入率により、  
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。

##### 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。

#### (4) その他計算書類作成のための重要な事項

消費税等の処理方法

消費税等の会計処理は、税抜方式を採用しております。

#### (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。

### 2. 貸借対照表注記

#### (1) 有形固定資産の減価償却累計額

8,858 千円

#### (2) 関係会社に対する金銭債権債務

短期金銭債権

11,773 千円