

第20期決算公告

令和7年6月27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7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	186,721	I 流 動 負 債	99,285
現金及び預金	14,665	未 払 金	385
営業未収入金	83,430	未 払 費 用	60,460
棚 卸 資 産	12	未 払 法 人 税 等	1,021
短期前払費用	273	未 払 事 業 所 税	2,094
預 け 金	88,772	未 払 消 費 税	11,410
未 収 入 金	67	預 り 金	1,346
貸倒引当金	-500	賞 与 引 当 金	22,567
II 固 定 資 産	106,269	II 固 定 負 債	127,290
有形固定資産	74,054	長 期 借 入 金	74,000
建 物	67,868	退 職 給 付 引 当 金	53,290
構 築 物	0	負 債 合 計	226,576
機 械 及 び 装 置	1,302	(純 資 産 の 部)	
車 両 運 搬 具	1,017	I 株 主 資 本	66,414
工 具 器 具 備 品	3,864	資 本 金	11,000
無形固定資産	0	利 益 剰 余 金	55,414
投 資 そ の 他 の 資 産	32,215	そ の 他 利 益 剰 余 金	55,414
差 入 保 証 金	4,217	（うち当期純利益）	10,555
長 期 前 払 費 用	1,252	繰 越 利 益 剰 余 金	55,414
繰 延 税 金 資 産	26,744	純 資 産 合 計	66,414
資 産 合 計	292,991	負 債 ・ 純 資 産 合 計	292,991

個別注記表

(令和6年4月1日から令和7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 | 316,603 千円 |
| (2) 関係会社に対する金銭債務
長期金銭債務 | 74,000 千円 |