

## 第32期決算公告

令和6年6月28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6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>	324,373	<b>I 流動負債</b>	320,205
現金及び預金	9,522	支払手形	
受取手形		買掛金	273,573
電子記録債権		リース債務	8,528
売掛金	211,782	未払費用	16,247
商 品	39,026	未払法人税等	8,160
原材料及び貯蔵品	367	預り金	416
未 収 金	4,655	その他流動負債	13,280
預 け 金	58,733	<b>II 固定負債</b>	18,629
その他流動資産	1,132	リース債務	18,629
貸倒引当金	-847	退職給付引当金	
<b>II 固定資産</b>	39,170	その他固定負債	
<b>有形固定資産</b>	2,912	<b>負債合計</b>	338,835
建 物	3,254	<b>(純資産の部)</b>	
構 築 物		<b>I 株主資本</b>	40,000
機 械 装 置		資本金	30,000
車 両 運 搬 具	24,743	資本剰余金	10,000
工具器具備品	1,194	資本準備金	10,000
土 地		利益剰余金	-16,223
有形リース資産		利益準備金	
<b>無形固定資産</b>	138	その他利益剰余金	-16,223
その他無形固定資産	138	(うち当期純利益)	12,920
<b>投資その他の資産</b>	9,389	配当引当積立金	
投資有価証券	3,496	退職手当積立金	
関係会社株式		別途積立金	
長期貸付金	116	繰越利益剰余金	-16,223
長期前払費用		<b>II 評価・換算差額等</b>	932
繰延税金資産		その他有価証券評価差額金	932
その他投資等	9,790	<b>純資産合計</b>	24,708
貸倒引当金	-3,563	<b>負債・純資産合計</b>	363,544
<b>資産合計</b>	363,544		

## 個別注記表

(自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日)

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

25,857 千円

#### (2) 関係会社に対する金銭債権債務

短期金銭債権

58,733 千円