

## 第19期決算公告

令和6年6月28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>	202,061	<b>I 流 動 負 債</b>	114,990
現金及び預金	15,820	未 払 金	203
未 収 金	85,477	未 払 費 用	69,481
棚 卸 資 産	6	未 払 法 人 税 等	6,901
前 払 費 用	273	未 払 事 業 所 税	2,094
預 け 金	100,995	未 払 消 費 税	11,343
貸 倒 引 当 金	-512	預 り 金	3,329
<b>II 固 定 資 産</b>	115,264	賞 与 引 当 金	21,636
<b>有形固定資産</b>	84,238	<b>II 固 定 負 債</b>	146,476
建 物	76,690	長期預り保証金	513
構 築 物	265	長 期 借 入 金	91,000
機 械 及 び 装 置	1,540	退 職 給 付 引 当 金	54,963
車 両 運 搬 具	1,179	<b>負 債 合 計</b>	261,466
工 具 器 具 備 品	4,563	<b>(純 資 産 の 部)</b>	
<b>無形固定資産</b>	0	<b>I 株 主 資 本</b>	55,859
投資その他の資産	31,025	<b>資 本 金</b>	11,000
差 入 保 証 金	4,217	<b>利 益 剰 余 金</b>	44,859
長 期 前 払 費 用	210	その他利益剰余金	44,859
繰 延 税 金 資 産	26,597	（うち当期純利益）	16,166
		繰 越 利 益 剰 余 金	44,859
		<b>純 資 産 合 計</b>	55,859
<b>資 産 合 計</b>	317,325	<b>負 債 ・ 純 資 産 合 計</b>	317,325

## 個別注記表

(令和5年4月1日から令和6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         | 305,880 千円 |
| (2) 関係会社に対する金銭債務<br>長期金銭債務 | 91,000 千円  |