

貸借対照表

(2021年3月31日)

北海道センコー株式会社

(単位:円)

| 資産の部 | | 負債の部 | |
|----------|-------------|--------------------|-------------|
| 科目 | 金額 | 科目 | 金額 |
| 現金・預金 | 1,530,311 | 支払手形 | |
| 受取手形 | | 営業未払金 | 64,781,897 |
| 営業未収入金 | 23,049,212 | 1年以内返済予定の 長期借入金 | |
| 商品 | 34,034,203 | 未払金 | 84,859,240 |
| 仕掛品 | | リース未払金 | |
| 貯蔵品 | 625,998 | リース債務 | 7,111,541 |
| 前払費用 | 8,303,098 | 未払法人税等 | 25,034,200 |
| 立替金 | | 未払費用 | 93,052,383 |
| 未収入金 | 485,010,772 | 前受金 | |
| 繰延税金資産 | | 預り金 | 4,409,106 |
| その他の流動資産 | 3,595,757 | 賞与引当金 | 53,118,000 |
| 貸倒引当金 | | 役員賞与引当金 | |
| | | 繰延税金負債 | |
| 流動資産計 | 556,149,351 | 流動負債計 | 332,366,367 |
| 建物 | 8,157,345 | 長期借入金 | |
| 構築物 | | 長期未払金 | 1,677,807 |
| 機械装置 | 21,149,788 | 長期リース債務 | 11,713,738 |
| 車両運搬具 | 23,807,251 | 預り保証金 | |
| 工具器具備品 | 3,855,447 | 退職給付引当金 | |
| 土地 | | 役員退職慰労引当金 | |
| 建設仮勘定 | 341,000 | 長期繰延税金負債 | |
| 有形リース資産 | 14,185,734 | 固定負債計 | 13,391,545 |
| 有形固定資産計 | 71,496,565 | 負債合計 | 345,757,912 |
| | | 純資産の部 | |
| 営業権 | | 資本金 | 30,000,000 |
| 借地権 | | 資本準備金 | |
| 電話施設利用権 | 84,284 | その他資本剰余金 | |
| 権利金 | 246,529 | | |
| 無形リース資産 | 2,913,060 | 資本剰余金計 | |
| 無形固定資産計 | 3,243,873 | 利益準備金 | 8,695,600 |
| 投資有価証券 | | 別途積立金 | 8,000,000 |
| 長期貸付金 | 1,091,300 | 繰越利益剰余金 | 263,483,435 |
| 保証金 | 504,520 | その他利益剰余金 | 271,483,435 |
| 破産債権更生債権 | | 利益剰余金計 | 280,179,035 |
| その他の投資 | 10,000 | 自己株式 | |
| 長期繰延税金資産 | 23,441,338 | 株主資本計 | 310,179,035 |
| 貸倒引当金 | | | |
| | | その他有価証券評価差額金 | |
| 投資等計 | 25,047,158 | 評価・換算差額等計 | |
| 固定資産計 | 99,787,596 | 純資産合計 | 310,179,035 |
| 繰延資産 | | 負債及び純資産合計 | 655,936,947 |
| 資産合計 | 655,936,947 | | |

個 別 注 記 表

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

評価基準は原価法(収益性の低下による簿価切り下げの方法)によっております。

| | | | | |
|---|---|-------|------------|--------------|
| 商 | 品 | | 個別法に基づく原価法 | |
| 仕 | 掛 | 品 | | 個別法に基づく原価法 |
| 貯 | 蔵 | 品 | | 移動平均法に基づく原価法 |

2 減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く)..... 定額法

但し、機械装置及び工具器具備品については、定率法を採用しております。

無形固定資産(リース資産を除く)..... 定額法

但し、電話施設利用権は非償却資産です。

リース資産 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産、
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

3 引当金の計上基準

賞 与 引 当 金 従業員に対して支給する賞与に備えるため、支給見込額基準に基づいて計上しております。

4 消費税等の会計処理方法

消費税及び地方消費税の会計処理方法は、税抜き方式によっております。

II 当期純利益金額

55,999,581 円