

# 貸借対照表

(2023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	2,930,138	支払手形	
受取手形		営業未払金	60,769,976
営業未収入金	28,196,869	1年以内返済予定の 長期借入金	
商品		未払金	95,871,042
仕掛品		リース未払金	
貯蔵品	1,362,328	リース債務	4,989,439
前払費用	12,124,825	未払法人税等	4,473,400
立替金		未払費用	90,044,842
未収入金	386,175,160	前受金	
繰延税金資産		預り金	5,387,878
その他の流動資産	32,240,418	賞与引当金	57,120,000
貸倒引当金		役員賞与引当金	
		繰延税金負債	
流動資産計	463,029,738	流動負債計	318,656,577
建物	7,677,606	長期借入金	
構築物		長期未払金	1,860,154
機械装置	16,452,929	長期リース債務	702,605
車両運搬具	106,370,274	預り保証金	
工具器具備品	5,911,609	退職給付引当金	
土地		役員退職慰労引当金	
建設仮勘定		長期繰延税金負債	
有形リース資産	4,084,667	固定負債計	2,562,759
有形固定資産計	140,497,085	負債合計	321,219,336
		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			
無形リース資産	971,020	資本剰余金計	
無形固定資産計	1,055,304	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	126,900	繰越利益剰余金	260,936,086
保証金	695,850	その他利益剰余金	268,936,086
破産債権更生債権		利益剰余金計	277,631,686
その他の投資	10,000	自己株式	
長期繰延税金資産	23,436,145	株主資本計	307,631,686
貸倒引当金			
		その他有価証券評価差額金	
投資等計	24,268,895	評価・換算差額等計	
固定資産計	165,821,284	純資産合計	307,631,686
繰延資産		負債及び純資産合計	628,851,022
資産合計	628,851,022		

## 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                      12, 397, 252円