

# 貸借対照表

2023年12月31日現在

会社名 北海道ハニューフーズ株式会社

(単位：千円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
I. 流動資産	( 3,064,039 )	I. 流動負債	( 2,240,101 )
現金預金	33,880	買掛金	1,805,076
売掛金	1,599,691	短期借入金	200,000
商品	268,121	1年内支払リース債務	29,695
原材料	7,464	未払金	25,825
貯蔵品	1,496	未払法人税等	61,667
前払費用	3,707	未払費用	63,094
短期貸付金	1,166,176	前受金	222
その他	783	預り金	9,119
貸倒引当金	△17,282	賞与引当金	18,782
II. 固定資産	297,127	その他	26,618
1 有形固定資産	( 262,917 )	II. 固定負債	( 64,809 )
建物	42,087	リース債務	61,509
構築物	0	その他	3,300
機械装置	31,754	負債合計	2,304,911
車輛運搬具	51,570	純資産の部	
工具器具備品	7,938	I. 株主資本	( 1,050,855 )
土地	125,798	資本金	( 100,000 )
建設仮勘定	2,300	利益剰余金	( 950,855 )
その他	1,467	利益準備金	7,592
2 無形固定資産	( 144 )	その他利益剰余金	( 943,263 )
3 投資その他の資産	( 34,064 )	別途積立金	399,000
投資有価証券	10,560	繰越利益剰余金	544,263
出資金	526	II. 評価・換算差額等	( 5,400 )
長期前払費用	1,053	その他有価証券評価差額金	5,400
繰延税金資産	9,987	純資産合計	1,056,255
その他	11,937		
資産合計	3,361,167	負債・純資産合計	3,361,167

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

## 個 別 注 記 表

(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

有価証券

その他有価証券

・・・ 市場価格のない株式等以外のもの  
事業年度の末日の市場価格等に基づく時価法（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）

市場価格のない株式等

移動平均法による原価法

棚卸資産

商品・原材料

・・・ 個別法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）により算定

2. 固定資産の減価償却方法

有形固定資産

（リース資産を除く）

・・・ 定率法

ただし、平成10年4月1日以降取得した建物（建物附属設備を除く）については定額法、また、法人税法の改正に伴い、「平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱い」（実務対応報告第32号平成28年6月17日）を当事業年度に適用し、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物に係る減価償却方法を定率法から定額法に変更しております。

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

3. 引当金の計上基準

貸倒引当金

・・・ 債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、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。

賞与引当金

・・・ 従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額基準により計上しております。

4. 消費税の会計処理

・・・ 税抜方式を採用しており、控除対象外消費税等については、営業外損益に計上しております。

(貸借対照表に関する注記)

1. 有形固定資産の減価償却累計額

360,062 千円

(当期純損益金額)

1. 当期純利益

158,161 千円