

貸借対照表

2023年12月31日現在

会社名 東北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 | (3,573,307) | I. 流動負債 | (2,603,920) |
| 現金預金 | 649,924 | 買掛金 | 1,457,258 |
| 売掛金 | 1,425,068 | 短期借入金 | 1,000,000 |
| 商用品 | 144,307 | 1年内支払リース債務 | 9,687 |
| 原材料 | 2,725 | 未払金 | 35,528 |
| 貯蔵品 | 2,324 | 未払法人税等 | 20,561 |
| 前払費用 | 8,048 | 未払費用 | 53,259 |
| 短期貸付金 | 1,354,413 | 前受金 | 456 |
| その他 | 372 | 預り金 | 7,661 |
| 貸倒引当金 | △13,877 | 賞与引当金 | 10,278 |
| II. 固定資産 | 63,788 | その他 | 9,230 |
| 1 有形固定資産 | (51,594) | II. 固定負債 | (16,858) |
| 建物 | 22,906 | リース債務 | 11,858 |
| 構築物 | 399 | その他 | 5,000 |
| 機械装置 | 17,596 | 負債合計 | 2,620,779 |
| 車輛運搬具 | 4,997 | 純資産の部 | |
| 工具器具備品 | 5,173 | I. 株主資本 | (1,014,554) |
| その他 | 521 | 資本金 | (100,000) |
| 2 無形固定資産 | (72) | 利益剰余金 | (914,554) |
| その他 | 72 | 利益準備金 | 9,417 |
| 3 投資その他の資産 | (12,121) | その他利益剰余金 | (905,136) |
| 投資有価証券 | 5,415 | 別途積立金 | 484,400 |
| 出資金 | 10 | 繰越利益剰余金 | 420,736 |
| 長期前払費用 | 593 | II. 評価・換算差額等 | (1,762) |
| 繰延税金資産 | 4,862 | その他有価証券評価差額金 | 1,762 |
| その他 | 1,239 | 純資産合計 | 1,016,316 |
| 資産合計 | 3,637,096 | 負債・純資産合計 | 3,637,096 |

(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、法人税法に規定する法定繰入率により、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。

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

325,638 千円

(当期純損益金額)

1. 当期純利益

63,419 千円