

貸借対照表

2023年12月31日現在

会社名 十勝池田食品株式会社

(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	(185,981)	I. 流動負債	(229,374)
現金預金	5,933	買掛金	62,773
売掛金	111,918	短期借入金	128,160
商品	58,867	1年内支払リース債務	2,570
原材料	9,269	未払金	322
前払費用	723	未払法人税等	206
その他	120	未払費用	31,679
貸倒引当金	△851	前受金	41
II. 固定資産	59,900	預り金	160
1 有形固定資産	(56,798)	賞与引当金	1,220
建物	53,198	その他	2,240
構築物	176	II. 固定負債	(1,089)
機械装置	2,188	リース債務	1,089
車輛運搬具	724	負債合計	230,464
工具器具備品	383	純資産の部	
その他	127	I. 株主資本	(15,417)
2 無形固定資産	(772)	資本金	(20,000)
ソフトウェア	262	利益剰余金	(△4,582)
その他	509	利益準備金	2,000
3 投資その他の資産	(2,330)	その他利益剰余金	(△6,582)
出資金	100	繰越利益剰余金	△6,582
長期前払費用	848	純資産合計	15,417
繰延税金資産	951		
その他	430		
資産合計	245,881	負債・純資産合計	245,881

(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

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。

無形固定資産

（リース資産を除く）

・・・ 自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法

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、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

329,022 千円

(当期純損益金額)

1. 当期純利益

12,971 千円