

第 40 期（2024 年 3 月期）

決 算 公 告

（2023 年 4 月 1 日から
2024 年 3 月 31 日まで）

北海道岩見沢市上幌向南一条一丁目 1202 番地

道央食肉センター株式会社

貸借対照表

2024年3月31日現在

道央食肉センター株式会社

(単位：千円)

科目	金額	科目	金額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	63,600	流動負債	146,915
現金預金	36,533	買掛金	225
売掛金	19,279	短期借入金	80,000
商品及び製品	27	一年内返済予定の長期借入金	6,000
原材料及び貯蔵品	4,331	未払金	19,173
立替金	881	未払費用	11,095
短期貸付金	418	未払法人税等	3,494
未収入金	814	未払消費税等	7,721
前払費用	1,312	預り金	3,949
固定資産	274,721	賞与引当金	15,256
有形固定資産	268,098	固定負債	37,000
建物	107,109	長期借入金	37,000
構築物	14,162		
機械及び装置	98,359		
車両運搬具	2,742		
工具器具備品	6,225		
土地	39,500		
無形固定資産	388	負債合計	183,915
水道施設利用権	388	(純資産の部)	
投資その他の資産	6,234	株主資本	154,405
長期前払費用	4,168	資本金	60,000
差入保証金	20	利益剰余金	94,405
繰延税金資産	2,046	利益準備金	1,074
		その他利益剰余金	93,331
		別途積立金	2,000
		繰越利益剰余金	91,331
		純資産合計	154,405
資産合計	338,321	負債及び純資産合計	338,321

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. 資産の評価基準および評価方法

(1) 棚卸資産

① 商品及び製品

…個別法及び総平均法による原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）

② 貯蔵品

…先入先出法による原価法（低下による簿価切下げの方法）

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）

定率法

ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに2016年4月1日以降取得した建物附属設備及び構築物については定額法によっております。

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法

(3) 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

(4) 長期前払費用

定額法

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

売掛債権等の貸倒れ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勘案し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 賞与引当金

従業員賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当期の負担額を計上しております。

4. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

(1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

II. 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 発行済株式の種類および株式数に関する事項

普通株式 1, 200株

III. その他の注記

該当事項はありません。

IV. 当期純損益金額

当期純利益 10,376千円

(注)この計算書類中の記載金額は、表示単位未満を切捨てて表示しております。

(2023年4月1日 から 2024年3月31日まで)