

貸借対照表

(平成23年3月31日現在)

北海道北斗市清水川220番地 1

メイホク食品 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	69,553	流動負債	455,440
現金及び預金	5,857	支払手形	31,794
売掛金	36,091	短期借入金	50,000
貯蔵品	1,352	1年内返済予定の長期借入金	61,120
前払費用	11,698	リース債務	3,279
未収入金	10,945	未払金	184,991
その他の	3,607	未払費用	22,340
		未払法人税等	46,706
固定資産	1,347,021	未払消費税等	13,209
(有形固定資産)	1,344,280	預り金	8,755
建物	767,741	賞与引当金	33,242
構築物	27,271	固定負債	251,588
機械及び装置	175,350	長期借入金	224,170
車両運搬具	668	リース債務	10,674
工具、器具及び備品	1,901	退職給付引当金	15,303
土地	357,393	資産除去債務	1,440
リース資産	13,954	負債合計	707,028
(無形固定資産)	849	(純資産の部)	
電話加入権	849	株主資本	709,546
(投資その他の資産)	1,891	資本金	50,000
出資金	1,430	利益剰余金	659,546
敷金及び保証金	261	その他利益剰余金	659,546
その他の投資	1,676	別途積立金	570,000
貸倒引当金	△ 1,476	繰越利益剰余金	89,546
		(うち当期純利益)	78,234
		純資産合計	709,546
資産合計	1,416,574	負債及び純資産合計	1,416,574

※第23期

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当事項はありません。
- (2) たな卸資産の評価基準及び評価方法
貯蔵品……………最終仕入原価法
- (3) 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、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）については、定額法によっております。
また、平成19年3月31日以前に取得したものについては、償却可能限度額まで償却が終了した翌年から5年間で均等償却する方法によっております。
- ② リース資産……………リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法
なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成20年3月31日以前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。
- (4) 引当金の計上基準
- ① 貸倒引当金……………債権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る計算額を、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。
- ② 賞与引当金……………従業員に対して支給する賞与の支出に備えるため、支給見込額に基づき、当事業年度に見合う分を計上しております。
- ③ 退職給付引当金……………従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。
なお、数理計算上の差異については、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度から費用処理しております。
- (5) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項
消費税等の会計処理……………消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

2. 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	3,186,349 千円
(2) 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務	
短期金銭債権	46,626 千円
短期金銭債務	<u>1,835 千円</u>
合計	<u>48,462 千円</u>

3. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額	709,546 円 17 銭
(2) 1株当たり当期純利益	78,234 円 62 銭
(注) 1株当たり当期純利益の算定上の基礎	

損益計算書上の当期純利益	78,234 千円
普通株主に帰属しない金額	— 千円
普通株式に係る当期純利益	78,234 千円
普通株式の期中平均株式数	1,000 株

4. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。