

貸借対照表

(平成25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	255,176	流動負債	376,477
現金及び預金	69,674	支払手形	3,444
売掛金	159,004	短期借入金	50,000
貯蔵品	2,105	1年内返済予定の長期借入金	61,120
前払費用	14,710	リース債務	28,541
未収入金	9,680	未払金	116,294
		未払費用	31,680
		未払法人税等	36,613
		未払消費税等	19,250
		賞与引当金	29,531
固定資産	1,278,882		
(有形固定資産)	1,276,211	固定負債	223,052
建物	651,859	長期借入金	101,930
構築物	19,249	リース債務	102,949
機械及び装置	114,496	退職給付引当金	16,733
車両運搬具	484	資産除去債務	1,440
工具、器具及び備品	1,238		
土地	357,393	負債合計	599,530
リース資産	131,490		
(無形固定資産)	849	(純資産の部)	
電話加入権	849	株主資本	934,528
(投資その他の資産)	1,821	資本金	50,000
出資金	1,430	利益剰余金	884,528
敷金及び保証金	341	その他利益剰余金	884,528
その他の投資	1,000	別途積立金	760,000
貸倒引当金	△ 950	繰越利益剰余金	124,528
		(うち当期純利益)	113,473
		純資産合計	934,528
資産合計	1,534,058	負債純資産合計	1,534,058

※第25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（建物付属設備を除く）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。

（会計方針の変更）

当社は、法人税法の改正に伴い、当事業年度より、平成 24 年 4 月 1 日以降に取得した有形固定資産については、改正後の法人税法に基づく減価償却の方法に変更しております。

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	3,371,012 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	168,180 千円
短期金銭債務	<u>1,994 千円</u>
合計	<u>170,175 千円</u>

3. 損益計算書に関する注記

(1) 関係会社との取引高	
① 営業取引による取引高	
売上高	1,979,509 千円
経営指導料	5,520 千円
② 営業取引以外の取引による取引高	
受取賃貸料	9,000 千円

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

該当事項はありません。

5. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額	934,528 円 74 銭
(2) 1株当たり当期純利益	113,473 円 37 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	113,473 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	113,473 千円
普通株式の期中平均株式数	1,000 株

6. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。