

# 第14期決算公告

令和5年6月29日

北海道札幌市中央区南1条西11丁目1番地  
森永乳業北海道株式会社  
代表取締役社長 山鹿 宏孝

貸借対照表(令和5年3月31日現在)

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	5,016,003	【流動負債】	3,360,869
現金及び預金	10,572	買掛金	2,090,599
受取手形	1,998	未払金	238
売掛金	2,226,592	未払費用	766,155
棚卸資産	40,474	一年以内リース債務	200
短期貸付金	323	預り金	349,837
未収金	5,278	未払法人税等	140,274
立替金	14,359	未払消費税	13,566
前渡金	899	【固定負債】	94,126
前払費用	1,153	退職給付引当金	91,873
預け金	2,734,820	其他固定負債	2,253
貸倒引当金	△ 20,465		
【固定資産】	165,138	負債の部計	3,454,995
(有形固定資産)	40,746	純資産の部	
建物	5,089	【株主資本】	1,726,146
工具器具備品	35,475	(資本金)	30,000
リース資産	182	(資本剰余金)	
(無形固定資産)	1,130	(利益剰余金)	1,696,146
其他無形固定資産	1,130	利益準備金	7,500
(投資等)	123,262	別途積立金	
其他投資	4,890	繰越利益剰余金	1,688,646
長期貸付金	101	(うち当期純利益)	(435,171)
出資金	31		
繰延税金資産	118,240	純資産の部計	1,726,146
資産の部計	5,181,141	負債及び純資産の部計	5,181,141

## I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

### 1. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- (1)商品、製品、半製品 総平均法による原価法を採用しております。
- (2)原材料、貯蔵品 移動平均法による原価法を採用しております。

### 2. 固定資産の減価償却方法

- (1)有形固定資産  
定額法又は旧定額法を採用しております。
- (2)無形固定資産  
定額法又は旧定額法を採用しております。
- (3)リース資産  
法人税法の規定に基づくリース期間定額法を採用しております。

### 3. 引当金の計上基準

- (1)貸倒引当金  
債権の貸倒損失に備えるため、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計算した回収不能見込額のほか、個別に債権の回収可能性を検討し、必要額を計上しております。
- (2)退職給付引当金  
従業員への退職金支払に備えるため、自己都合退職による期末要支給額を計上しております。

### 4. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式を採用しております。

### 5. 税効果会計の適用

法人税、住民税及び事業税について税効果会計を適用しております。

以上