

貸借対照表

2025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	203,222	流動負債	152,246
現金及び預金	112,912	短期借入金	28,000
売掛金	75,406	1年以内返済長期借入金	23,436
貯蔵品	5,067	短期リース債務	4,225
前払費用	804	未払法人税等	103
短期貸付金	260	未払消費税等	2,451
未収入金	9,172	未払費用	80,579
貸倒引当金	▲ 400	賞与引当金	9,292
		前受金	3,570
		預り金	590
固定資産	211,411		
(有形固定資産)	(185,175)	固定負債	71,953
建物	74	長期借入金	42,119
構築物	154	長期リース債務	0
機械及び装置	2,296	退職給付引当金	21,644
車輛運搬具	57,812	役員退職慰労引当金	6,360
工具器具備品	851	受入保証金	1,830
土地	119,888	負債合計	224,200
リース資産	4,097		
(無形固定資産)	(0)	純資産の部	
諸権利	0	株主資本	187,363
(投資その他の資産)	(26,235)	資本金	10,000
投資有価証券	6,049	資本剰余金	3,376
出資金	600	その他資本剰余金	3,376
長期貸付金	125	利益剰余金	173,987
差入保証金	485	利益準備金	2,500
繰延税金資産	18,910	その他利益剰余金	171,487
その他の投資	65	別途積立金	116,000
		繰越利益剰余金	55,487
		評価・換算差額等	3,069
		その他有価証券評価差額金	3,069
		純資産合計	190,433
資産合計	414,633	負債・純資産合計	414,633

(注1) 記載金額は千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

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) 資産の評価基準及び評価方法

有価証券の評価基準及び評価方法

① 関係会社株式・・・移動平均法による原価法

② その他有価証券

市場価格のある株式等・・・当事業年度末日の市場価格等に基づく時価法
(評価差額は全部純資産直入法により処理し、
売却原価は移動平均法により算定)

市場価格のない株式等・・・移動平均法による原価法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品・・・先入先出法

(3) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産（所有権移転外ファイナンスリース資産を除く）

定額法を採用しております。

耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によ
っております。

② 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については、リース期
間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

(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法人税法に定める
法定繰入率により計上しております。

② 賞与引当金

従業員に対する賞与の支給に充てるため、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。

③ 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務及び中小企業退
職金共済の見込額に基づき、当事業年度末において発生していると認められる
額を計上しております。

④ 役員退職慰労引当金

役員退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく退職慰労金の期末要支給額

を計上しております。

(5) 消費税等の会計処理方法

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) 資産につき設定している担保権の明細 (単位:千円)

担保に供している資産				担保権によって担保されている債務	
種 類	期末簿価	担保の種類	根抵当権極度額	内 容	期末残高
【金融機関関係】					
建 物	74	根抵当権		短期借入金	28,000
土 地	82,769	根抵当権		長期借入金	65,555
合 計	82,843		163,000		93,555

(2) 有形固定資産の減価償却累計額 308,676 千円

(3) 有形固定資産の減損損失累計額 11,924 千円

(注) この外、無形固定資産の減損損失として諸権利 739千円、その他投資
1,099千円があります。

(4) 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

短期金銭債権 3,616 千円

短期金銭債務 8,068 千円

3. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

営業取引による取引高

売 上 高 58,649 千円

仕 入 高 67,183 千円

販売費及び一般管理費 28,795 千円

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当事業年度末における発行済株式の種類及び総数

普通株式 3 株

(2) 剰余金の配当に関する事項

当事業年度中に行った剰余金の配当に関する事項

2024年6月21日の定時株主総会において、次の通り決議しております。

配当金の総額 14,644 千円

配当金の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	4,881千円
基準日	2024年3月31日
効力発生日	2024年6月22日

5. 税効果会計に関する注記

(1) 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

(繰延税金資産)

賞与引当金及び社会保険料	3,354千円
退職給付引当金	8,757千円
土地評価損	3,728千円
その他	10,759千円
繰延税金資産小計	26,600千円
評価性引当額	▲ 6,292千円
繰延税金資産合計	20,307千円

(繰延税金負債)

その他有価証券評価差額金	▲ 1,397千円
繰延税金資産の純額	18,910千円

(2) 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳

法定実効税率	31.27%
(調整)	
住民税均等割額	▲ 0.83
税効果を認識できない差異	1.77
実効税率変更による影響額	2.01
その他	2.66
税効果会計適用後の法人税の負担率	36.88%

6. 関連当事者との取引に関する注記

親会社及び法人主要株主等

(単位:千円)

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金又は出資金 (千円)	事業の内容 又は職業	議決権等の 所有(被所有) 割合(%)	関係内容 役員・事業上の関係 兼任等	取引の内容	取引金額	科目	期末残高	
親会社	北菱産業 埠頭(株)	札幌市 北区	161,345	建材の販売 ビル管理業 不動産賃貸 石油製品販売 石炭の採掘・販売 倉庫業	被所有 直接100%	4名	甜菜糖 運搬等	売上	58,649	売掛金	3,597
										未収入金	19
							軽油等 の購入	仕入	67,183	未払費用	8,068
								販管費	28,795	—	—

(注1) 上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

(注2) 取引条件及び取引条件の決定方針等

売上及び仕入については、市場価格を勘案して一般取引条件と同様に決定しております。

7. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たりの純資産額	63,477,872円66銭
(2) 1株当たりの当期純損失	5,208,253円33銭

8. 重要な後発事象に関する注記

該当する事項はありません。

(注) 本報告書の記載金額は、表示単位未満の端数を切り捨てて表示しております。