

貸借対照表

2023年11月30日 現在

社名： ホクレン(株)

(単位：円)

勘定科目	金額	金額 (前年同期)	勘定科目	金額	金額 (前年同期)
流動資産	117,606,029	120,505,689	負債	63,365,646	79,199,581
現金	124,254	163,265	流動負債	63,268,846	78,732,381
当座預金	48,802,690	52,888,688	支払手形	15,769,709	25,126,648
普通預金			買掛金	7,693,527	9,981,774
別段預金			短期借入金		
通知預金			未払金	23,139,822	29,971,578
定期預金			未払費用	3,822,910	0
その他預金			未払法人税等	2,480,900	3,152,600
(現預金計)	48,926,944	53,051,953	未払事業所税		
			未払消費税等	3,379,800	1,431,986
			繰延税金負債		
受取手形	820,576	1,005,392	保証金		
売掛金	44,674,966	42,647,980	預り金	2,701,135	2,431,795
有価証券			前受金		
短期貸付金			前受収益		
製品・商品			仮受金		
仕掛品	10,915,749	10,876,579	仮受消費税等	0	0
原材料・貯蔵品	11,691,873	10,875,300	賞与引当金	4,281,043	6,636,000
繰延税金資産			その他流動負債		
前払費用	575,921	410,504	固定負債	96,800	467,200
未収入金	0		長期借入金		
仮払金	0	1,637,981	社債		
			長期預り保証金		
仮払消費税等	0	0	繰延税金負債		
その他流動資産	0	0	退職給付引当金		
貸倒引当金			長期未払金	96,800	467,200
			その他固定負債		
固定資産	46,534,702	45,835,848	純資産	100,775,085	87,141,956
有形固定資産	45,781,751	45,532,064	株主資本	100,775,085	87,141,956
建物	37,575,904	33,429,253	資本金	10,000,000	10,000,000
構築物	173,573	306,716	資本剰余金	0	0
機械装置	2,911,265	1,407,164	資本準備金	70,000,000	70,000,000
車輛運搬具	4	4	その他資本剰余金	0	0
工具器具備品	5,121,005	3,888,927	利益剰余金	20,775,085	7,141,956
土地	0	0			
建設仮勘定	0	6,500,000	利益準備金	0	0
減価償却累計額	0	0			
			繰越利益剰余金	20,775,085	7,141,956
無形固定資産	752,951	303,784	(当期利益)	(15,733,129)	(12,160,309)
電話加入権	303,784	303,784			
施設利用権	0	0			
営業権	0	0			
ソフトウェア	449,167	0			
投資その他の資産	0	0			
投資有価証券	0	0	評価・換算差額等	0	0
出資金	0	0	その他有価証券評価差額金	0	0
長期貸付金	0	0			
破産・更生債権等	0	0			
長期前払費用	0	0			
繰延税金資産	0	0			
その他投資	0	0			
貸倒引当金	0	0			
繰延資産	0	0			
資産合計	164,140,731	166,341,537	負債純資産合計	164,140,731	166,341,537

(注記事項)

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

①棚卸資産

製品、原材料、仕掛品	移動平均法による原価法
貯蔵品	個別法

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

主として定率法によっている。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）、平成 28 年 4 月 1 日以降に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いる。

②無形固定資産

定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

①貸倒引当金 ……債権の貸倒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検討し、回収不能見込額を計上している。

②賞与引当金 ……従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担額を計上している。

(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

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いる。

2. 当期純利益金額 15,733,129 円