

第52期（2023年4月1日から2024年3月31日まで）

貸借対照表及び個別注記表

北日本ボイラ株式会社

貸借対照表

商号 北日本ボイラ 株式会社

代表者 岡脇 正樹

令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資 産 の 部)		(負 債 の 部)	
I 流 動 資 産	(594,050,152)	I 流 動 負 債	(197,467,666)
現 金 及 び 預 金	487,492,446	支 払 手 形	64,767,629
受 取 手 形	2,468,719	買 掛 金	32,040,831
電 子 記 録 債 権	708,642	未 払 掛 金	11,739,706
一 括 未 収 入 金	52,667,832	未 払 法 人 税	24,935,300
棚 前 未 立 収 入 金	2,865,780	未 払 消 費 税	4,791,300
ス 卸 払 収 入 金	44,461,195	未 前 預 り	45,790,000
替 入 金	3,116,514	前 賞 与 引 当 金	938,913
	205,539		6,737,413
			5,726,574
II 固 定 資 産	(177,471,453)	II 固 定 負 債	(11,122,000)
有 形 固 定 資 産	(153,176,510)	退 職 給 付 引 当 金	7,108,000
建 築 物	8,847,278	役 員 退 職 給 付 引 当 金	4,014,000
構 造 物	4		
車 両 運 搬 具 及 び 備 品	5,954,559		
土 工 具 、 器 具 及 び 備 品	3,611,588		
土 工 機 械 装 置	131,762,726		
	3,000,355		
無 形 固 定 資 産	(0)		
		負 債 の 部 合 計	208,589,666
		(純 資 産 の 部)	
投 資 所 他 の 資 産	(24,294,943)	I 株 主 資 本	(562,931,939)
投 資 有 価 証 券	5,200,000	1. 資 本 金	30,000,000
差 入 保 証 金	50,000	2. 資 本 剩 余 金	(332,800)
長 期 前 払 費 用 金	18,939,583	(1) そ の 他 資 本 剩 余 金	(332,800)
預 託	105,360	自 己 株 式 処 分 差 益	332,800
		3. 利 益 剩 余 金	(582,086,339)
		(1) 利 益 準 備 金	4,349,800
		(2) そ の 他 利 益 剩 余 金	(577,736,539)
		別 途 積 立 金	30,000,000
		役 員 退 職 積 立 金	10,000,000
		繰 越 利 益 剩 余 金	537,736,539
		4. 自 己 株 式	△ 49,487,200
		II 評 価 ・ 換 算 差 額 等	(0)
III 繰 延 資 産	(0)	III 新 株 子 約 権	(0)
		純 資 産 の 部 合 計	562,931,939
資 産 の 部 合 計	771,521,605	負 債 ・ 純 資 産 の 部 合 計	771,521,605

個別注記表

令和 5年 4月 1日から

令和 6年 3月31日まで

I. この計算書類は、中小企業の会計に関する指針によって作成しています。

II. 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

(1) その他有価証券

移動平均法による原価法を採用しております。

2. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法を採用しております。

3. 固定資産の減価償却方法

(1) 有形固定資産

定率法又は旧定率法を採用しております。

ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物（附属設備を除く）については旧定額法、平成19年4月1日以後に取得した建物（附属設備を除く）については定額法、平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物については定額法を採用しております。

なお、取得価額10万円以上20万円未満の資産については、3年均等償却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。

ただし、取得価額10万円以上20万円未満の資産については、3年均等償却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。

(4) 長期前払費用

法人税法の規定に基づく期間均等償却を採用しております。

4. 引当金の計上基準

(1) 賞与引当金

従業員賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当期負担額を計上しております。

5. 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。

III. 貸借対照表等に関する注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額 110,313,404円

2. 受取手形裏書譲渡高 10,375,614円

IV. 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 発行済株式総数 60,000株

2. 自己株式総数 12,200株

3. 事業年度中の剰余金配当

令和5年6月15日の定時株主総会において次のとおり決議しています。

① 配当財産の種類 金銭

② 配当金総額 13,623,000円

③ 1株当たりの配当額 285円

④ 配当の基準日 令和5年3月31日

⑤ 効力発生日 令和5年6月16日

4. 事業年度末日後の剰余金配当

基準日が当期に属する配当のうち、配当効力発生日が翌期となるもの
令和6年6月19日の定時株主総会において、普通株式の配当に関する事項につき
次のとおり提案する予定であります。

①配当財産の種類	金銭
②配当金の総額	27,341,600円
③1株当たりの配当額	572円
④基準日	令和6年3月31日
⑤効力発生日	令和6年6月20日

V. 一株当たり情報に関する注記

1. 一株当たり純資産額は、11,776.81円であります。
2. 一株当たり当期純利益は、1,144.86円であります。

以 上