

第53期（2024年4月1日から2025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 7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	(575,814,548)	I 流 動 負 債	(154,801,006)
現金及び預金	474,153,095	支払手形	56,983,563
受取手形	957,000	買掛金	18,821,914
電売子記録債権	4,288,790	未払金	37,180,166
フアクタ掛リング債権	49,599,322	未払法人税等	16,394,500
棚卸資産	9,900,000	未払消費税等	9,856,300
棚前払費用	21,417,917	前受り	962,398
未立仮貸倒引当金	6,644,727	賞与引当金	7,942,693
	4,010,385		6,659,472
	211,932		
	4,644,380		
	△ 13,000		
II 固 定 資 産	(186,374,781)	II 固 定 負 債	(14,193,560)
有形固定資産	(155,633,942)	退職給付引当金	8,744,000
構築物	10,982,995	役員退職給付引当金	5,449,560
車両運搬具	4		
工具、器具及び備品	3,299,720		
土地区画整理費	4,801,436		
リース機械装置	131,762,726		
	4,787,061		
無形固定資産	(491,667)		
ソフトウェア	491,667		
投資その他の資産	(30,249,172)	負債の部合計	168,994,566
投資有価証券	5,200,000	(純 資 産 の 部)	
投資差長期預	50,000	I 株 主 資 本	(593,194,763)
	24,881,882	1. 資 本	30,000,000
	117,290	2. 資 本 剰 余 金	(332,800)
		(1) そ の 他 資 本 剰 余 金	(332,800)
		自 己 株 式 処 分 差 益	332,800
		3. 利 益 剰 余 金	(612,349,163)
		(1) 利 益 準 備 金	7,083,960
		(2) そ の 他 利 益 剰 余 金	(605,265,203)
		別 途 積 立 金	30,000,000
		役 員 退 職 積 立 金	10,000,000
		繰 越 利 益 剰 余 金	565,265,203
		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 予 約 権	(0)
		純 資 産 の 部 合 計	593,194,763
資 産 の 部 合 計	762,189,329	負債・純資産の部合計	762,189,329

個 別 注 記 表

令和 6年 4月 1日から

令和 7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

119,703,987円

2. 受取手形裏書譲渡高

8,452,851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

当事業年度中の剰余金配当の総額は27,341,600円、1株当たり配当額は572円です。

これらの配当の基準日は令和6年3月31日、決議日は令和6年6月19日、効力発生日は令和6年6月20日です。

4. 事業年度末日後の剰余金配当

当事業年度の末日後に行う剰余金配当の総額は28,775,600円、1株当たり配当額は602円です。

これらの配当の基準日は令和7年3月31日、決議日は令和7年6月19日、効力発生日は令和7年6月20日です。

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、12,409.93円であります。
2. 一株当たり当期純利益は、1,205.11円であります。

以 上