

貸借対照表

令和 5 年 3 月 31 日

資 産 の 部

I 流動資産					
現金	預金			75,223,110	
現売商前未立仮	掛			54,132,482	
				37,279,354	
	払収	費用	入金	4,706	
				1,910,121	
		替払		123,813	
				11,516	
	流動資産	合計			168,685,102
II 固定資産					
1. 有形固定資産					
建物				2,877,987	
構築物				2	
車輜	運搬	器具		1,568,066	
工器	具	備品		316,207	
	有形固定資産	合計		4,762,262	
2. 無形固定資産					
電話加入権				220,584	
ソフトウェア				1,423,084	
	無形固定資産	合計		1,643,668	
3. 投資その他資産					
出資	資		金	160,000	
投資有価証券			金	229,500	
保預	証託		金	4,604,168	
				56,440	
	投資その他資産	合計		5,050,108	
	固定資産	合計			11,456,038
	資産	合計			180,141,140

負 債 の 部

I 流動負債					
買掛			金	27,953,658	
未払			金	1,202,843	
未払	法人	税	等	70,000	
未払	消費	費	税	1,326,300	
	流動負債	合計			30,552,801
II 固定負債					
長期借入金			金	15,000,000	
	固定負債	合計			15,000,000
	負債	合計			45,552,801

純 資 産 の 部

I 株 主 資 本

1. 資 本 金		10,000,000
2. 利 益 剰 余 金		
(1) 利 益 準 備 金		700,000
(2) そ の 他 利 益 剰 余 金		
別 途 積 立 金	3,000,000	
繰 越 利 益 剰 余 金	120,888,339	
(当 期 純 利 益 金 額	4,265,948)	
利 益 剰 余 金 合 計		124,588,339
株 主 資 本 合 計		134,588,339
純 資 産 合 計		134,588,339
負 債 及 び 純 資 産 合 計		180,141,140

個別注記表

株式会社 大洋薬品北海道

代表取締役 畑瀬 大樹

(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

売買目的有価証券・・・・・・・・・・期末日の市場価格に基づく時価法

満期保有目的等有価証券・・・・・・償却原価法

子会社株式及び関連会社株式・移動平均法による原価法

その他の有価証券・・・・・・・・・・移動平均法による原価法

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

2 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

法人税法の規定による定率法

但し、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物付属設備を除く）については、定額法

平成28年4月1日以降に取得した建物付属設備・構築物については、定額法

無形固定資産

法人税法の規定による定額法

3 その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース

取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。

消費税等の会計処理・・・・・・税抜方式

(2) 株主資本等変動計算書に関する注記

1 当該事業年度の末日における発行済株式の数

令和5年3月31日における発行済株式の数は200株です。

(3) その他の注記

有形固定資産の減価償却累計額

32,784,428円