

2023年6月30日

第50期（2022年4月1日から2023年3月31日まで）

貸借対照表及び個別注記表

株式会社 山なみ

貸借対照表

(2023年3月31日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資 産 の 部)	58,007	(負 債 の 部)	21,699
流 動 資 産	58,007	流 動 負 債	7,614
現 金 及 び 預 金	1,568	未 払 金	562
短 期 貸 付 金	50,706	未 払 費 用	3,255
そ の 他 流 動 資 産	5,732	未 払 法 人 税 等	641
		未 払 消 費 税 等	1,229
		預 り 金	101
		賞 与 引 当 金	1,824
固 定 資 産	0	固 定 負 債	14,084
無 形 固 定 資 産	0	退 職 給 付 引 当 金	14,084
電 話 施 設 利 用 権	0		
		(純 資 産 の 部)	36,307
		株 主 資 本	36,307
		資 本 金	10,000
		利 益 剰 余 金	26,307
		利 益 準 備 金	2,850
		そ の 他 利 益 剰 余 金	23,457
		別 途 積 立 金	27,500
		繰 越 利 益 剰 余 金	△4,042
合 計	58,007	合 計	58,007

個別注記表

重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

2. 引当金の計上基準

賞与引当金	従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。
-------	---------------------------------------

退職給付引当金	従業員の退職給付に備えるため、当社退職金支給規程に基づき、自己都合による期末退職金要支給額を計上しております。
---------	---

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

控除対象外消費税等の会計処理	控除対象消費税等は、発生事業年度の費用として処理しております。
----------------	---------------------------------

4. 収益及び費用の計上基準

当社は、海苔の製造・加工業務を受託しており、約束した財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識しております。なお、これら役務に係る収益は、顧客へのサービス提供に応じて認識しております。

当期純損益金額

当期純損失	1,170千円
-------	---------