

第62期 (2025年3月期)

決 算 公 告

(2024年 4月 1日 から
2025年 3月 31日 まで)

北海道江別市工業町19番地の6

株式会社菊水

貸 借 対 照 表

(2025年3月31日現在)

(単位:千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
流動資産	6,209,867	流動負債	1,741,980
現金及び預金	2,977,794	買掛金	849,688
売掛金	1,015,134	リース債務	975
商品及び製品	38,311	未払金	568,258
原材料	116,530	未払費用	117,237
仕掛品	18,078	未払法人税等	85,398
貯蔵品	12,343	未払消費税等	2,979
関係会社預け金	2,007,197	賞与引当金	89,802
その他	24,476	役員賞与引当金	11,814
		預り金	15,826
固定資産	2,528,008	固定負債	200,400
有形固定資産	1,902,799	長期未払金	19,516
建物	849,526	資産除去債務	5,780
構築物	10,003	退職給付引当金	170,389
機械装置	758,880	長期リース債務	4,714
車輛運搬具	6,354		
工具器具備品	42,522		
リース資産	5,173		
土地	230,339		
無形固定資産	3,949	負債合計	1,942,381
ソフトウェア	1,297	純資産の部	
電話加入権	2,652	株主資本	6,601,437
		資本金	180,000
		資本剰余金	9,518
		資本準備金	9,518
投資その他の資産	621,258	利益剰余金	6,411,918
投資有価証券	474,944	利益準備金	35,481
出資金	4,661	その他利益剰余金	6,376,437
繰延税金資産	6,787	配当平均積立金	150,000
その他	134,863	別途積立金	1,000,000
		繰越利益剰余金	5,226,437
		評価・換算差額等	194,057
		その他有価証券評価差額金	194,057
		純資産合計	6,795,494
資産合計	8,737,875	負債・純資産合計	8,737,875

(注)記載金額は、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

注記事項

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) 其他有価証券

市場価格のない株式等
以外のもの

決算日の市場価格等に基づく時価法
(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)

市場価格のない株式等

移動平均法による原価法

(1) 棚卸資産

製品及び仕掛品

総平均法による原価法

商品及び貯蔵品

最終仕入原価法

原材料

移動平均法による原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

(リース資産を除く)

定率法

ただし、1998年4月1日以降取得した建物(建物附属設備を除く)及び、2016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おります。

無形固定資産

(リース資産を除く)

定額法

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づいて
おります。

リース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

3. 引当金の計上基準

貸倒引当金

売上債権等の債権の貸倒れ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勘案し、回収不能見込額を計上しております。

賞与引当金

従業員賞与の支払に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

役員賞与引当金

役員賞与の支払に備えるため、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、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。

4. 収益及び費用の計上基準

商品又は製品の販売に係る収益は、主に卸売又は製造等による販売であり、顧客との販売契約に基づいて商品又は製品を引き渡す履行義務を負っております。
当該履行義務は、国内販売については、出荷時から当該製品の支配が顧客に移転される時までの期間が通常の期間であるため、商品又は製品の出荷時点において充足されると判断し、出荷時点で収益を認識しております。国外への販売については、輸出の取引条件による在庫の保有に伴うリスクが顧客に移転する時点で収益を認識しております。

当期純損益金額

当期純利益

326,449千円

(注)記載金額は、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。