

決 算 公 告

(第 24 期)

2024 年 11 月 21 日 から
2025 年 11 月 20 日 まで

株式会社ダイドービバレッジ静岡

静 岡 県 袋 井 市 徳 光 1 - 1

代表取締役 長澤 徹

貸借対照表

(2025年11月20日)

(単位:千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
資 産 の 部		負 債 の 部	
流 動 資 産	1,514,134	流 動 負 債	1,671,774
現 金 及 び 預 金	1,196,137	1年内返済予定の長期借入金	1,073,346
売 掛 金	46,968	買 掛 金	403,428
商 品	190,082	未 払 金	63,999
貯 蔵 品	233	未 払 法 人 税 等	166
未 収 入 金	75,978	未 払 費 用	118,688
そ の 他	5,184	預 り 金	3,436
貸 倒 引 当 金	△450	賞 与 引 当 金	8,710
固 定 資 産	1,031,470		
(有形固定資産)	(846,403)		
建 物	185,193		
構 築 物	30,989		
車 両 運 搬 具	0		
工 具、器 具 及 び 備 品	3,628		
土 地	626,591		
(無形固定資産)	(1,945)		
ソ フ ト ウ ェ ア	192		
電 話 加 入 権	758		
営 業 権	995		
(投資その他の資産)	(183,121)		
長 期 性 預 金	165,520		
繰 延 税 金 資 産	10,396		
そ の 他	7,204		
資 産 合 計	2,545,605		
		負 債 合 計	1,671,774
		純 資 産 の 部	
		株 主 資 本	873,831
		資 本 金	50,000
		利 益 剰 余 金	823,831
		利 益 準 備 金	12,500
		そ の 他 利 益 剰 余 金	811,331
		任 意 積 立 金	2,810,000
		繰 越 利 益 剰 余 金	△1,998,668
		純 資 産 合 計	873,831
		負 債 及 び 純 資 産 合 計	2,545,605

重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品	移動平均法による低価法
貯蔵品	最終仕入原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産	法人税法の規定に基づく定率法または旧定率法 ただし、1998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、法人税法の規定に基づく旧定額法、2007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、2016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 なお、耐用年数及び残存価額については、主として法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。
無形固定資産	定額法または旧定額法

3. 引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、法人税法上の法定繰入率により計算した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。

4. 収益及び費用の計上基準

当社の収益は、主に清涼飲料水等の販売によるものであります。清涼飲料水等の販売の履行義務は、顧客が当該商品の支配の獲得を行うことであります。当該履行義務は、顧客に商品を納品した時点で充足されるため、当該時点で収益を認識しております。

取引の対価は、履行義務を充足してから主として1年以内に受領しており、重大な金融要素を含んでおりません。

当期純損益金額

当期純損失	69,484千円
-------	----------