

貸借対照表

2020年3月31日 現在

株式会社三井化学オペレーションサービス

(単位：千円)

科 目	金額	科 目	金額
資産の部	2,962,905	負債の部	2,259,673
流動資産	(2,258,985)	流動負債	(1,354,840)
現金預金	81,817	未払金	740,600
預け金	1,128,419	未払費用	70,635
売掛金	1,025,950	リース債務	36,568
貯蔵品	9,292	親会社未払法人税	34,683
前払費用	2,129	未払法人税等	5,347
未収入金	10,873	未払消費税	98,954
その他の流動資産	505	預り金	12,022
		賞与引当金	355,936
		その他流動負債	95
固定資産	(703,920)	固定負債	(904,833)
有形固定資産	(291,693)	リース債務	78,468
建物	93,388	退職給付引当金	806,014
構築物	5,341	役員退職慰労引当金	20,351
機械装置	50,275		
車両運搬具	2,115	純資産の部	703,232
工具器具備品	5,416		
土地	17,160	株主資本	(703,232)
リース資産	115,035	資本金	(10,000)
建設仮勘定	2,963		
無形固定資産	(2,841)	資本剰余金	(140,233)
ソフトウェア	2,841	その他資本剰余金	140,233
投資その他の資産	(409,386)		
長期前払費用	547	利益剰余金	(552,999)
その他投資等	1,040	利益準備金	2,500
長期繰延税金資産	407,799	その他利益剰余金	
		任意積立金	1,600
		繰越利益剰余金	548,899
		(内、当期純損失)	105,946
資産の部 合計	2,962,905	負債及び純資産 の部合計	2,962,905

重要な会計方針に関する注記

(1) 資産の評価基準および評価方法

1) 有価証券

- ①時価のあるもの
- ②時価のないもの

決算期末日の市場価格等に基づく時価法
移動平均法による原価法

2) 棚卸資産

- ①貯蔵品

最終仕入原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- 1) 有形固定資産
- 2) 無形固定資産

定額法
定額法

(3) 引当金の計上基準

1) 貸倒引当金

一般債権は貸倒実績率により、貸倒懸念債権等の債権は個別に回収可能性を勘案した回収不能見込額を計上

2) 賞与引当金

決算期末日における支給見込額を計上

3) 退職給付引当金

給付算定式基準

4) 役員退職慰労引当金

決算期末日における要支給額を計上

(4) 収益および費用の計上基準

1) 売上計上

- ①役務提供
- ②資産の販売

役務提供の完了日（1か月単位）
出荷日

2) 仕入計上

- ①役務提供
- ②資産の購入

役務提供の完了日（1か月単位）
検収日

(5) その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

- ①消費税等の会計処理
- ②連結納税制度の適用

税抜方式

三井化学株式会社を連結納税親会社とする連結納税制度を適用しております。