

貸借対照表

2022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	2,861,164	負債の部	2,221,937
流動資産	(2,206,308)	流動負債	(1,327,364)
現金預金	78,297	未払金	718,076
預け金	1,123,953	未払費用	78,716
売掛金	975,221	リース債務	35,736
貯蔵品	6,390	親会社未払法人税	15,247
その他の流動資産	22,447	未払法人税等	4,024
		未払消費税	72,808
		預り金	16,393
		賞与引当金	386,200
		その他流動負債	164
固定資産	(654,856)	固定負債	(894,573)
有形固定資産	(222,273)	リース債務	37,357
建物	60,259	退職給付引当金	840,074
構築物	2,870	役員退職慰労引当金	17,142
機械装置	66,501	純資産の部	639,227
車両運搬具	533	株主資本	(639,227)
工具器具備品	1,857	資本金	(100,000)
土地	17,160	資本剰余金	(50,233)
リース資産	73,093	その他資本剰余金	50,233
無形固定資産	(813)	利益剰余金	(488,994)
ソフトウェア	813	利益準備金	2,500
投資その他の資産	(431,770)	その他利益剰余金	
長期前払費用	1,790	任意積立金	1,600
その他投資等	940	繰越利益剰余金	484,894
長期繰延税金資産	429,040		
資産の部 合計	2,861,164	負債及び純資産 の部合計	2,861,164

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

決算期末日の市場価格等に基づく時価法

②時価のないもの

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

定額法

2) 無形固定資産

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

役務提供の完了日（1か月単位）

②資産の販売

出荷日

2) 仕入計上

①役務提供

役務提供の完了日（1か月単位）

②資産の購入

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

税抜方式

②連結納税制度の適用

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。