

貸借対照表

2023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	3,062,931	負債の部	2,349,311
流動資産	(2,362,628)	流動負債	(1,385,613)
現金預金	80,334	未払金	717,607
預け金	1,254,411	未払費用	64,513
売掛金	999,011	リース債務	34,770
貯蔵品	5,896	親会社未払法人税	20,349
その他の流動資産	22,975	未払法人税等	66,204
		未払消費税	78,246
		預り金	16,105
		賞与引当金	387,737
		その他流動負債	82
固定資産	(700,303)	固定負債	(963,698)
有形固定資産	(246,837)	リース債務	68,978
建物	60,920	退職給付引当金	880,920
構築物	1,987	役員退職慰労引当金	13,800
機械装置	60,802	純資産の部	713,620
車両運搬具	646	株主資本	(713,620)
工具器具備品	1,574	資本金	(100,000)
土地	17,160	資本剰余金	(50,233)
リース資産	103,748	その他資本剰余金	50,233
無形固定資産	(489)	利益剰余金	(563,387)
ソフトウェア	489	利益準備金	2,500
投資その他の資産	(452,977)	その他利益剰余金	
長期前払費用	1,589	任意積立金	1,600
その他投資等	929	繰越利益剰余金	559,287
長期繰延税金資産	450,459		
資産の部 合計	3,062,931	負債及び純資産 の部合計	3,062,931

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

税抜方式

②グループ通算制度の適用

三井化学株式会社を親会社とするグループ通算制度を適用しております。