

貸借対照表

2024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	3,194,801	負債の部	2,425,489
流動資産	(2,454,483)	流動負債	(1,421,738)
現金預金	79,703	未払金	827,485
預け金	1,324,729	未払費用	67,347
売掛金	1,018,674	リース債務	45,459
貯蔵品	5,917	親会社未払法人税	31,636
未収法人税等	3,519	未払法人税等	10,705
その他の流動資産	21,940	未払消費税	60,465
		預り金	18,673
		賞与引当金	359,968
固定資産	(740,319)	固定負債	(1,003,751)
有形固定資産	(290,312)	リース債務	99,450
建物	75,212	退職給付引当金	893,001
構築物	1,363	役員退職慰労引当金	11,300
機械装置	50,327	純資産の部	769,313
車両運搬具	350	株主資本	(769,313)
工具器具備品	991	資本金	(100,000)
土地	17,160	資本剰余金	(50,233)
リース資産	144,909	その他資本剰余金	50,233
無形固定資産	(10,863)	利益剰余金	(619,080)
ソフトウェア	10,863	利益準備金	2,500
投資その他の資産	(439,144)	その他利益剰余金	
長期前払費用	711	任意積立金	1,600
その他投資等	929	繰越利益剰余金	614,980
長期繰延税金資産	437,503		
資産の部 合計	3,194,801	負債及び純資産 の部合計	3,194,801

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グループ通算制度の適用

税抜方式

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。