

貸借対照表

2021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	2,949,820	負債の部	2,255,211
流動資産	(2,296,941)	流動負債	(1,359,817)
現金預金	80,610	未払金	742,645
預け金	1,195,421	未払費用	79,992
売掛金	990,254	リース債務	40,079
貯蔵品	6,418	親会社未払法人税	21,026
その他の流動資産	24,238	未払法人税等	3,933
		未払消費税	100,756
		預り金	15,970
		賞与引当金	355,235
		その他流動負債	181
固定資産	(652,879)	固定負債	(895,394)
有形固定資産	(240,728)	リース債務	59,755
建物	58,176	退職給付引当金	806,526
構築物	3,752	役員退職慰労引当金	29,113
機械装置	57,507	純資産の部	694,609
車両運搬具	1,117	株主資本	(694,609)
工具器具備品	3,182	資本金	(100,000)
土地	17,160	資本剰余金	(50,233)
リース資産	99,834	その他資本剰余金	50,233
建設仮勘定	0	利益剰余金	(544,376)
無形固定資産	(1,182)	利益準備金	2,500
ソフトウェア	1,182	その他利益剰余金	1,600
投資その他の資産	(410,969)	任意積立金	540,276
長期前払費用	2,336		
その他投資等	939		
長期繰延税金資産	407,694		
資産の部 合計	2,949,820	負債及び純資産 の部合計	2,949,820

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。