

第70期  
貸借対照表  
(2022年3月31日現在)

(単位:円)

DNT山陽ケミカル株式会社

科 目	金 額	科 目	金 額
<b>(資産の部)</b>		<b>(負債の部)</b>	
<b>流動資産</b>	<b>962,177,236</b>	<b>流動負債</b>	<b>838,362,189</b>
現金及び預金	3,774,003	支払手形	68,163,653
受取手形	61,420,077	電子記録債務	302,444,624
電子記録債権	213,999,179	買掛金	295,795,037
売掛金	401,892,971	未払金	8,318,456
商品	69,512,480	設備未払金	0
製品	104,399,980	未払費用	44,206,695
未収入金	1,116,525	未払法人税等	5,364,700
前払費用	6,791,019	未払事業税	2,661,400
前渡金	13,555,717	未払事業所税	900,800
立替金	47,333	未払消費税	8,503,100
仮払金	10,308	預り金	1,903,724
CMS預け金	88,859,210	取引保証預り金	100,000
貸倒引当金	△ 3,201,566	短期借入金	100,000,000
<b>固定資産</b>	<b>629,006,285</b>		
<b>有形固定資産</b>	<b>524,843,944</b>	<b>固定負債</b>	<b>37,422,416</b>
建物	223,939,519	退職給付引当金	37,422,416
構築物	28,967,601		
機械及び装置	2,626,608		
工具、器具及び備品	7,224,467		
土地	262,085,749		
<b>無形固定資産</b>	<b>60</b>	<b>負債合計</b>	<b>875,784,605</b>
電話加入権	60		
ソフトウェア	0	<b>(純資産の部)</b>	
<b>投資その他の資産</b>	<b>104,162,281</b>	<b>株主資本</b>	<b>714,043,019</b>
投資有価証券	64,836,776	<b>資本金</b>	<b>60,000,000</b>
出資金	10,000	<b>利益剰余金</b>	<b>654,043,019</b>
繰延税金資産(長期)	29,814,896	利益準備金	15,000,000
長期前払費用(保険料)	763,539	その他利益剰余金	639,043,019
敷金	5,505,800	別途積立金	100,000,000
その他投資	6,058,590	繰越利益剰余金	539,043,019
貸倒引当金(長期)	△ 2,827,320	<b>評価・換算差額金</b>	<b>1,355,897</b>
		その他有価証券評価差額金	1,355,897
		<b>純資産合計</b>	<b>715,398,916</b>
<b>資産合計</b>	<b>1,591,183,521</b>	<b>負債及び純資産合計</b>	<b>1,591,183,521</b>

当期純利益 75,431,997

## 個別注記表

DNT山陽ケミカル株式会社

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

①時価のあるもの：期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）

②時価のないもの：移動平均法による原価法

#### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価基準は原価法であり、評価方法は総平均法による原価法に基づく低価法

#### (3) 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

#### (4) 引当金の計上基準

##### ①貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しています。

##### ②退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額を退職給付会計に関する処理基準に基づき計上しています。

#### (5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

### 2. 貸借対照表に関する注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額 240,873,033 円

(2) 受取手形裏書譲渡高 203,448,641 円

#### (3) 親会社、関係会社に対する項目

	親会社	関係会社
(流動資産)		
売掛金	13,263 千円	12,281 千円
商品	104,400 千円	16,577 千円
未収入金	101 千円	0 千円
預け金	88,859 千円	0 千円
(固定資産)		
建物	0 千円	14,052 千円
土地	0 千円	51,478 千円
投資有価証券	0 千円	55,700 千円
(流動負債)		
買掛金	93,838 千円	34,764 千円
借入金	100,000 千円	0 千円
未払金	1,758 千円	231 千円

### 3. 損益計算書に関する注記

#### (1) 親会社、関係会社に対する項目

	親会社	関係会社
(営業収益)		
売上高	75,983 千円	19,946 千円
(営業費用)		
仕入高	1,095,758 千円	81,847 千円
(営業外収益)		
受取利息	272 千円	0 千円
受取配当金	0 千円	20,220 千円
不動産賃貸収入	12,312 千円	780 千円
仕入割引	3,004 千円	0 千円
雑収入	573 千円	420 千円
(営業外費用)		
支払利息	1,000 千円	0 千円

### 4. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 発行済株式の総数 120,000 株

#### (2) 配当に関する事項

##### 配当金支払額等

2021年6月21日開催の定時株主総会において、岡山御津倉庫建設のための借入金返済に充当するため、前期に引き続き無配とすることを決議しております。

5. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

①繰延税金資産

賞与引当金	13,715,613 円
未払事業税	912,860 円
貸倒引当金（短期）	1,029,871 円
商品評価損	749,794 円
事業所税	308,974 円
退職給付引当金	12,835,888 円
貸倒引当金（長期）	969,770 円
その他	0 円
繰延税金資産 小計	30,522,770 円
投資有価証券評価差額	-707,874 円
繰延税金資産 合計	29,814,896 円

②繰延税金負債

該当事項はありません。

6. リースにより使用する固定資産に関する注記

車両運搬具

7. 1株あたり情報

1株あたり純資産額	5,961.66 円
1株あたり当期純利益	628.60 円

8. 重要な後発事象

該当事項はありません。