

第71期
貸借対照表
(2023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
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	1,074,266,881	流動負債	974,130,597
現金及び預金	5,258,233	支払手形	41,657,401
受取手形	48,655,858	電子記録債務	354,876,261
電子記録債権	230,840,131	買掛金	337,994,385
売掛金	443,268,376	未払金	14,141,110
商品	77,754,040	設備未払金	0
製品	120,612,194	未払費用	45,238,522
未収入金	5,629,044	未払法人税等	20,327,400
前払費用	5,329,580	未払事業税	7,036,500
立替金	70,437	未払事業所税	900,800
仮払金	10,138	未払消費税	0
CMS預け金	142,558,920	預り金	1,858,218
貸倒引当金	△ 5,720,070	取引保証預り金	100,000
		短期借入金	100,000,000
		長期借入金 (1年以内)	50,000,000
固定資産	1,021,382,516		
有形固定資産	909,719,528	固定負債	328,135,102
建物	375,343,767	退職給付引当金	53,135,102
構築物	46,141,390	長期借入金	275,000,000
機械及び装置	3,959,823		
車両運搬具	1,218,604		
工具、器具及び備品	10,889,486		
土地	472,166,458		
無形固定資産	2,922,162	負債合計	1,302,265,699
電話加入権	60	(純資産の部)	
ソフトウェア	2,922,102	株主資本	790,974,368
投資その他の資産	108,740,826	資本金	60,000,000
投資有価証券	66,578,225	利益剰余金	730,974,368
出資金	10,000	利益準備金	15,000,000
繰延税金資産(長期)	37,069,778	その他利益剰余金	715,974,368
長期前払費用 (保険料)	0	別途積立金	100,000,000
敷金	1,955,800	繰越利益剰余金	615,974,368
その他投資	5,797,193	評価・換算差額金	2,409,330
貸倒引当金 (長期)	△ 2,670,170	その他有価証券評価差額金	2,409,330
		純資産合計	793,383,698
資産合計	2,095,649,397	負債及び純資産合計	2,095,649,397

当期純利益

76,931,349

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。