

第72期

貸借対照表

(2024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	1,301,412,163	流動負債	1,183,198,189
現金及び預金	7,177,234	支払手形	21,431,022
受取手形	49,767,812	電子記録債務	467,210,860
電子記録債権	290,428,047	買掛金	360,997,632
売掛金	448,933,805	未払金	25,104,634
商品	91,900,134	設備未払金	0
製品	124,748,733	未払費用	46,940,803
未収入金	554,565	未払法人税等	49,741,800
前払費用	5,195,335	未払事業税	16,516,500
立替金	57,619	未払事業所税	900,800
仮払金	10,196	未払消費税	42,322,500
CMS預け金	287,227,863	預り金	1,931,638
貸倒引当金	△ 4,589,180	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	1,005,361,318		
有形固定資産	889,256,147	固定負債	172,923,070
建物	358,712,382	退職給付引当金	47,923,070
構築物	40,422,635	長期借入金	125,000,000
機械及び装置	3,845,893		
車両運搬具	845,354		
工具、器具及び備品	13,263,425		
土地	472,166,458		
		負債合計	1,356,121,259
無形固定資産	2,516,868	(純資産の部)	
電話加入権	60	株主資本	947,787,013
ソフトウェア	2,516,808	資本金	60,000,000
投資その他の資産	113,588,303	利益剰余金	887,787,013
投資有価証券	67,413,412	利益準備金	15,000,000
出資金	10,000	その他利益剰余金	872,787,013
繰延税金資産(長期)	39,506,729	別途積立金	100,000,000
長期前払費用(保険料)	2,141,422	繰越利益剰余金	772,787,013
敷金	1,645,800	評価・換算差額金	2,865,209
その他投資	6,456,158	その他有価証券評価差額金	2,865,209
貸倒引当金(長期)	△ 3,585,218		
		純資産合計	950,652,222
資産合計	2,306,773,481	負債及び純資産合計	2,306,773,481

当期純利益

156,812,645

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。