

## 貸借対照表

(2021年3月31日現在)

単位：円

資 産 の 部		負 債 の 部	
流動資産	383,074,728	流動負債	64,203,328
現金及び預金	374,033,714	未払金	43,084,605
売掛金	182,067	未払費用	103,145
貯蔵品	1,794,302	未払法人税等	616,500
立替金	4,638	預り金	171,070
未収入金	6,600	仮受金	14,179,000
未収還付消費税	7,053,407	リース債務	5,725,728
		賞与引当金	323,280
固定資産	585,303,105	固定負債	5,361,192
有形固定資産	176,161,472	長期リース債務	5,361,192
建物	59,558,952		
建物減価償却累計額	△ 8,023,368		
建物附属設備	18,405,155		
附属設備減価償却累計額	△ 4,634,905		
構築物	4,495,504		
構築物減価償却累計額	△ 2,037,407		
機械装置	7,710,680		
機械装置減価償却累計額	△ 2,437,814	負債合計	69,564,520
車両運搬具	1,203,583	純資産の部	
車両運搬具減価償却累計額	△ 1,203,580	株主資本	898,813,313
工具器具備品	5,561,752	資本金	10,000,000
工具器具備品減価償却累計額	△ 4,122,901	資本剰余金	948,701,803
生物	897,559	資本準備金	10,000,000
生物減価償却累計額	△ 476,824	その他資本剰余金	938,701,803
一括償却資産	476,161	利益剰余金	△ 59,888,490
土地	40,045,425	その他利益剰余金	△ 59,888,490
建設仮勘定	50,348,300	繰越利益剰余金	△ 59,888,490
リース資産	36,685,200	(うち当期純利益)	(△ 59,888,490)
リース資産減価償却累計額	△ 26,290,000		
無形固定資産	8,863,000	純資産合計	898,813,313
電話加入権	3,000		
借地権	8,860,000		
投資その他の資産	400,278,633		
出資金	400,030,010		
長期前払費用	228,533		
預託金	20,090		
資産合計	968,377,833	負債及び純資産合計	968,377,833

## 個 別 注 記 表

自 2020年 4月 1日  
至 2021年 3月31日

株式会社社会社中電工ワールドファーム

### 1. 重要な会計方針に係る注記

#### (1) 資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品・・・・・・最終仕入原価法による原価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産・・・・・・定率法（但し、建物、建物附属設備、構築物および生物は定額法）

② リース資産・・・・・・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とした定額法によっております。  
なお、残存価額については、リース契約上に残価保証の取決めがあるものは当該残価保証額とし、それ以外のものは零としております。

#### (3) 引当金の計上基準

賞与引当金

出向職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しています。

#### (4) 消費税等の会計処理方法

消費税等の会計処理は税抜方式により処理しております。