株式会社中電工ワールドファーム

貸借対照表

（2022年3月31日現在）

単位：円

資産の部		負債の部	
流動資産	227,271,711	流動負債	19,205,753
現金及び預金	205,912,712	未払金	13,830,672
売掛金	8,765,241	未払費用	105,503
貯蔵品	3,227,076	未払法人税等	616,500
前払費用	54,504	預り金	254,358
未収入金	6,600	リース債務	4,059,840
未収還付消費税	9,305,578	賞与引当金	338,880
固定資産	215,430,288	固定負債	3,521,352
有形固定資産	206,327,264	長期借入金	2,520,000
建物	59,558,952	長期リース債務	1,001,352
建物減価償却累計額	△ 10,207,617		
建物附属設備	26,255,155		
附属設備減価償却累計額	△ 6,314,806		
構築物	20,290,704		
構築物減価償却累計額	△ 3,791,769		
機械装置	10,528,694		
機械装置減価償却累計額	△ 3,684,272	負債合計	22,727,105
車両運搬具	5,536,474	純資産の部	
車両運搬具減価償却累計額	△ 1,858,649	株主資本	419,974,894
工具器具備品	55,965,752	資本金	10,000,000
工具器具備品減価償却累計額	△ 8,180,399	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	△ 589,018	その他資本剰余金	938,701,803
一括償却資産	502,160	利益剰余金	△ 538,726,909
土地	56,624,744	その他利益剰余金	△ 538,726,909
リース資産	31,057,200	繰越利益剰余金	△ 538,726,909
リース資産減価償却累計額	△ 26,263,600	（うち当期純利益）	(△ 478,838,419)
無形固定資産	8,863,000		
電話加入権	3,000		
借地権	8,860,000		
投資その他の資産	240,024		
出資金	31,001		
長期前払費用	167,543		
預託金	41,480		
		純資産合計	419,974,894
資産合計	442,701,999	負債及び純資産合計	442,701,999

個　別　注　記　表

自　　2021年　4月 1日
至　　2022年　3月31日

株式会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。