

## 貸借対照表

(2023年3月31日現在)

単位：円

資 産 の 部		負 債 の 部	
流 動 資 産	170,330,291	流 動 負 債	13,423,581
現金及び預金	158,971,787	短期借入金	2,520,000
売掛金	8,722,150	未払金	8,437,935
貯蔵品	2,418,616	未払費用	110,570
立替金	75,538	未払法人税等	563,100
前払費用	142,200	未払消費税等	291,600
		預り金	161,664
固 定 資 産	185,745,375	リース債務	1,001,352
有形固定資産	176,433,767	賞与引当金	337,360
建物	47,322,952		
建物減価償却累計額	△ 9,712,313	固 定 負 債	-
建物附属設備	22,279,555		
附属設備減価償却累計額	△ 6,074,199		
構築物	22,240,704		
構築物減価償却累計額	△ 5,988,488		
機械装置	10,768,694		
機械装置減価償却累計額	△ 5,026,418		
車両運搬具	5,536,474	負 債 合 計	13,423,581
車両運搬具減価償却累計額	△ 2,817,687	純 資 産 の 部	
工具器具備品	55,965,752	株 主 資 本	342,652,085
工具器具備品減価償却累計額	△ 13,705,812	資 本 金	10,000,000
生 物	897,559	資 本 剰 余 金	948,701,803
生物減価償却累計額	△ 701,212	資 本 準 備 金	10,000,000
一括償却資産	317,862	その他資本剰余金	938,701,803
土 地	54,124,744	利 益 剰 余 金	△ 616,049,718
リース資産	10,178,400	その他利益剰余金	△ 616,049,718
リース資産減価償却累計額	△ 9,172,800	繰越利益剰余金	△ 616,049,718
無 形 固 定 資 産	8,863,000	(うち当期純利益)	(△ 77,322,809)
電話加入権	3,000		
借地権	8,860,000		
投資その他の資産	448,608		
出 資 金	31,001		
長期前払費用	376,127		
預 託 金	41,480		
		純 資 産 合 計	342,652,085
資 産 合 計	356,075,666	負 債 及 び 純 資 産 合 計	356,075,666

## 個 別 注 記 表

自 2022年 4月 1日  
至 2023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。