

# 貸借対照表

(2023年3月31日)

南九州センコー株式会社

(単位:円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
現金・預金	20,408,185	支払手形	
受取手形		営業未払金	197,097,115
営業未収入金	365,285,808	1年以内返済予定の 長期借入金	
商品		未払金	54,869,331
仕掛品		リース未払金	
貯蔵品	8,011,161	リース債務	19,325,352
前払費用	19,627,011	未払法人税等	39,044,500
立替金		未払費用	79,024,196
未収入金	266,833,411	前受金	
繰延税金資産		預り金	8,221,447
その他の流動資産	8,133,084	賞与引当金	67,865,580
貸倒引当金		役員賞与引当金	3,255,000
		その他の流動負債	3,139,457
流動資産計	688,298,660	流動負債計	471,841,978
建物	30,690,069	長期借入金	
構築物	326,295,455	長期未払金	1,292,434
機械装置	51,135,842	長期リース債務	20,979,620
車両運搬具	261,816,821	預り保証金	
工具器具備品	10,950,392	株式給付引当金	500,771
船舶	86,118,621	役員退職慰労引当金	
建設仮勘定		長期繰延税金負債	
		その他の固定負債	6,567,600
有形リース資産	30,644,870	固定負債計	29,340,425
有形固定資産計	797,652,070	負債合計	501,182,403
		純資産の部	
営業権		資本金	25,000,000
借地権		資本準備金	
電話施設利用権	977,696	その他資本剰余金	
権利金			
無形リース資産	5,186,300	資本剰余金	
無形固定資産計	6,163,996	利益準備金	6,250,000
投資有価証券	600,000	その他利益剰余金	1,015,248,670
長期貸付金		別途積立金	16,900,000
保証金	19,453,880	繰越利益剰余金	998,348,670
破産債権更生債権		利益剰余金	1,021,498,670
その他の投資	10,468,121	自己株式	
長期繰延税金資産	34,286,992	株主資本計	1,046,498,670
固定性貸倒引当金	△ 9,848,121		
投資等計	54,960,872	その他有価証券評価差額金	△ 605,475
固定資産計	858,776,938	評価・換算差額等計	△ 605,475
繰延資産		純資産合計	1,045,893,195
資産合計	1,547,075,598	負債及び純資産合計	1,547,075,598

# 個 別 注 記 表

## I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

### 1 有価証券の評価基準及び評価方法

時価のあるもの …… 期末日の市場価額等に基づく時価法  
(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 たな卸資産の評価基準及び評価方法

評価基準は原価法(収益性の低下による簿価切り下げの方法)によっております。

商 品 …… 個別法に基づく原価法  
貯 蔵 品 …… 移動平均法に基づく原価法

### 3 減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く) …… 定額法  
但し、機械装置及び工具器具備品については、定率法を採用しております。

無形固定資産(リース資産を除く) …… 定額法  
但し、電話施設利用権は非償却資産です。

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、  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

### 4 引当金の計上基準

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おります。

賞 与 引 当 金 …… 従業員に対して支給する賞与に備えるため、支給見込額基準に基づいて計上しております。

役員賞与引当金 …… センコー(株)からの出向役員に対する年間賞与を月次均等で計上しております。

株式給付引当金 …… 株式交付規程に基づく当社の取締役等へのセンコーグループホールディングス株式会社株式の給付に備えるため、当事業年度末における株式給付債務の見込額に基づき計上しております。

### 5 消費税等の会計処理方法

消費税及び地方消費税の会計処理方法は、税抜き方式によっております。

II 当期純利益金額 141,700,954円