

**貸 借 対 照 表**

令和4年3月31日 現在

株式会社ジオレ・ジャパン

(単位:円)

| 資 産 の 部           |                      | 負 債 の 部          |               |
|-------------------|----------------------|------------------|---------------|
| 科 目               | 金 額                  | 科 目              | 金 額           |
| <b>【流動資産】</b>     | 1,212,833,676        | <b>【流動負債】</b>    | 659,975,875   |
| 現金及び預金            | 419,676,577          | 買掛金              | 280,172,804   |
| 売掛金               | 711,861,977          | 未払金              | 221,761,473   |
| 電子記録債権            | 15,800,000           | 未払法人税等           | 1,042,900     |
| 副産物               | 2,460,000            | 契約負債             | 994,976       |
| 仕掛品               | 11,383,517           | 預り金              | 1,120,008     |
| 貯蔵品               | 41,909,817           | 賞与引当金            | 8,570,014     |
| 未収入金              | 88,911               | 1年以内返済長期借入金      | 136,000,000   |
| 前払費用              | 9,652,877            | 未払消費税等           | 10,313,700    |
| <b>【固定資産】</b>     | 3,119,076,105        | <b>【固定負債】</b>    | 2,966,968,372 |
| <b>【有形固定資産】</b>   | 2,973,727,755        | 長期借入金            | 2,820,000,000 |
| 建物                | 728,460,832          | 割賦未払金            | 87,064,002    |
| 建物附属設備            | 168,284,943          | 資産除去債務           | 58,951,670    |
| 構築物               | 582,884,659          | 退職給付引当金          | 952,700       |
| 機械装置              | 2,268,542,867        | 負債の部合計           | 3,626,944,247 |
| 車両運搬具             | 29,960,950           | <b>純 資 産 の 部</b> |               |
| 工具器具備品            | 47,099,157           | <b>【株主資本】</b>    | 704,965,534   |
| 土地                | 1,293,939,418        | 資本金              | 100,000,000   |
| 一括償却資産            | 793,254              | 資本剰余金            | 835,000,000   |
| 減価償却累計額           | △2,418,675,058       | 資本準備金            | 835,000,000   |
| 建設仮勘定             | 272,436,733          | 利益剰余金            | △230,034,466  |
| <b>【無形固定資産】</b>   | 108,237              | その他利益剰余金         | △230,034,466  |
| 電話加入権             | 59,124               | 繰越利益剰余金          | △230,034,466  |
| 施設利用権             | 49,113               | (うち当期純利益)        | 148,943,478   |
| <b>【投資その他の資産】</b> | 145,240,113          | 純資産の部合計          | 704,965,534   |
| 投資有価証券            | 1,000,000            | 負債及び純資産合計        | 4,331,909,781 |
| 出資金               | 5,000,000            |                  |               |
| 差入保証金             | 217,800              |                  |               |
| 長期前払費用            | 11,423,660           |                  |               |
| 繰延税金資産            | 127,598,653          |                  |               |
| <b>資産の部合計</b>     | <b>4,331,909,781</b> |                  |               |

## 個別注記表

株式会社ジオレ・ジャパン

自 令和 3 年 4 月 1 日

至 令和 4 年 3 月 31 日

### I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### 1. 資産の評価基準及び評価方法

##### (1) 仕掛品

総平均法を採用しております。

##### (2) 貯蔵品

最終仕入原価法を採用しております。

#### 2. 固定資産の減価償却の方法

定率法又は旧定率法を採用しております。

ただし、建物については定額法又は旧定額法を、平成 28 年度 4 月 1 日以後に取得した建物附属設備及び構築物については定額法を採用しております。

#### 3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金は、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、回収不能見込額を計上しております。

(2) 賞与引当金は、従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

(3) 退職給付引当金は、従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき当期末に発生していると認められる金額を計上しています。なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算しています。

#### 4. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

##### (1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式を採用しております。

### II. 会計方針の変更に関する注記

前事業年度において回収可能と見積もられていた繰越欠損金に係る税効果を当事業年度に計上しております。

当該会計基準は遡及適用され、会計方針の変更の累積的影響額は当事業年度の期首の純資産の帳簿価額に反映されております。

この結果、株主資本等変動計算書の利益剰余金の遡及適用後の期首残高は 58 百万円増加しております。

### III. 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度における発行済株式の数は 18,700 株です。

#### IV. その他の注記

##### 1. 資産除去債務

資産除去債務のうち、貸借対照表に計上しているもの

###### (1) 当該資産除去債務の概要

当社は、保有する本社事務所及び汚染土壌処理施設の敷地を賃借していますが、その退去時に発生する原状回復費用に関し、資産除去債務を計上しております。

###### (2) 当該資産除去債務の金額の算定方法

本社事務所の使用見込期間を取得から 50 年(割引率 2.943%)、洗浄処理施設を 31 年(割引率 2.529%)、熱処理施設を 10 年(割引率 1.316%)、分別不溶化処理施設を 31 年(割引率 0.880%)と見積り、資産除去債務の金額を算定しております。

###### (3) 当事業年度末における当該資産除去債務の総額の増減

|                 |                  |
|-----------------|------------------|
| 期首残高            | 58,484,316 円     |
| 有形固定資産の取得に伴う増加額 | －円               |
| 時の経過による調整額      | <u>467,354 円</u> |
| 期末残高            | 58,951,670 円     |

以上