

第 2 2 期 決 算 公 告

2023年5月30日

大阪市北区堂島2丁目4番27号
中央繊維資材株式会社
代表取締役 長井 龍

貸 借 対 照 表

(2023年 3 月 3 1 日現在)

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	280,663,830	流動負債	170,858,731
現金及び預金	16,953,137	支払手形	23,152,395
受取手形	46,989,598	買掛金	127,596,628
売掛金	82,543,446	未払金	2,426,620
商品	76,787,438	未払法人税等	632,300
貯蔵品	190,093	未払事業税等	641,900
前渡金	2,924,068	未払事業所税	14,100
未収収益	189,916	未払消費税	2,696,000
親会社短期貸付金	53,017,879	未払費用	5,273,206
未収入金	998,700	契約負債	319,598
短期債権	69,555	預り金	120,984
		賞与引当金	7,985,000
		負債合計	170,858,731
固定資産	38,892,970	(純資産の部)	
有形固定資産	1,070,940	株主資本	148,698,069
建物	1,002,940	資本金	50,000,000
工具器具備品	68,000	資本剰余金	50,000,000
無形固定資産	5,088,897	資本準備金	50,000,000
施設利用権	2,638,900	利益剰余金	48,698,069
投資その他の資産	32,733,133	その他利益剰余金	48,698,069
出資金	29,061,600	繰越利益剰余金	48,698,069
その他投資	348,000		
繰延税金資産	3,323,533		
		純資産合計	148,698,069
資産合計	319,556,800	負債純資産合計	319,556,800

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項

(1) 資産の評価基準及び評価方法

- ① たな卸資産の評価基準及び評価方法
商品、製品、仕掛品、原材料、貯蔵品
移動平均法に基づく原価法

(貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切り下げの方法により算定)

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形固定資産
定額法
- ② 無形固定資産
定額法

ただし、自社利用ソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。

(3) 引当金の計上基準

① 貸倒引当金

債権の貸倒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。

② 賞与引当金

従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する部分を計上しております。

(4) 収益及び費用の計上基準

当社は衣料用縫製資材の仕入・販売を行っております。商品を顧客に引き渡した時点において履行義務が充足されると判断しており、通常は当該時点で収益を認識しておりますが、国内の販売において、出荷時から顧客への引渡しまでの期間が通常の間である場合には、出荷時に収益を認識しております。

また、代理人として行われる取引については、顧客から受け取る対価の純額で取引価格を算定しております。

(5) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

- ① 消費税等の会計処理は、税抜き方式によっております。
- ② グループ通算制度を適用しております。

2. 当期純利益金額

当期純利益金額

5,930,050円