

貸借対照表

(2023年12月31日現在)

共栄産業株式会社

(単位:千円)

科目	金額	科目	金額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	2,206,945	流動負債	1,748,501
現金・預金	378,583	支払手形	25,097
受取手形	291,179	電子記録債権	31,912
電子記録債権	388,713	買掛金	1,673,884
売掛金	1,104,193	短期借入金	0
商品	26,068	未払金	1,644
前払費用	6,837	未払費用	7,065
未収入金	0	預り金	3,158
未収法人税等	10,250	未払法人税等	0
その他流動資産	1,119	未払消費税等	3,617
貸倒引当金	0	賞与引当金	2,121
		その他流動負債	0
固定資産	221,107	固定負債	111,446
有形固定資産	8,431	受入保証金	51,789
建物	4,261	退職給付引当金	42,437
構築物	105	繰延税金負債	17,219
機械装置	0	その他固定負債	0
工具・器具・備品	2,476		
土地	80	負債合計	1,859,948
建設仮勘定	1,508		
無形固定資産	17,433	(純資産の部)	
電話加入権	807	株主資本	507,996
ソフトウェア	175	資本金	99,144
ソフトウェア仮勘定	16,450	資本剰余金	69,144
投資等	195,242	資本準備金	69,144
投資有価証券	162,566	利益剰余金	339,708
差入保証金	18,423	利益準備金	15,300
繰延税金資産	0	その他利益剰余金	324,408
長期貸付金	0	別途積立金	64,000
その他投資資金	14,251	繰越利益剰余金	260,408
貸倒引当金	0		
		評価・換算差額等	60,107
		その他有価証券評価差額金	60,107
資産合計	2,428,052	純資産合計	568,104
		負債・純資産合計	2,428,052

(注)受取手形 + 電子記録債権 679,892 支払手形 + 電子記録債務 57,010

(注)記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

個別注記表

自2023年1月1日 至2023年12月31日

1. この計算書類は、「中小企業の会計に関する指針」によって作成しています。
2. 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 有価証券の評価基準及び評価方法
期末日の市場価格等に基づく時価法
 - ② 棚卸資産の評価基準及び評価方法
移動平均法
 - (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ① 有形固定資産
定額法
 - ② 無形固定資産
定額法
 - (3) 引当金の計上基準
 - 貸倒引当金
債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権について個々の債権の回収可能性を勘案して計上しています。
 - 賞与引当金
従業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。
 - 退職給付引当金
従業員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額により計上しています。
 - (4) 消費税の会計処理
税抜方式によっております。
3. 貸借対照表に関する注記
 - (1) 有形固定資産の減価償却累計額 53,110千円
 - (2) 担保に供している資産(投資有価証券) 14,160千円
 - (3) 親会社に対する売掛金残高 646千円
 - (4) 親会社に対する買掛金残高 203千円
4. 損益計算書に関する注記
 - (1) 親会社への売上高 1,110千円
 - (2) 親会社からの仕入高 1,055千円
5. 株主資本等変動計算書に関する注記
 - (1) 当該事業年度の末日における発行済株式の数 1,200,000株
 - (2) 当該事業年度中に行った剰余金の配当に関する事項
2023年3月31日開催の定時株主総会において、次の通り決議されました。

株式の種類	普通株式
配当金の総額	80,400,000円
配当の原資	利益剰余金
一株当たり配当額	67円
基準日	2022年12月31日
効力発生日	2023年3月31日

(3) 当該事業年度中に行った剰余金の配当に関する事項

2024年3月29日開催予定の定時株主総会において、次の通り決議を予定しております。

株式の種類	普通株式
配当金の総額	30,000,000円
配当の原資	利益剰余金
一株当たり配当額	25円
基準日	2023年12月31日
効力発生日	2024年3月29日

6. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の主な発生要因は、未払事業税、賞与引当金等であり、繰延税金負債の主な発生要因は、有価証券評価差額等であります。

7. 関連当事者との取引に関する注記

(1) 会社等の名称	東ソー・ニッケミ株式会社
(2) 議決権の所有割合	親会社 被所有 直接 100.0%
(3) 取引の内容	化学品、運搬用資材の購入及び販売 金額は損益計算書に関する注記参照
(4) 科目別期末残高	金額は貸借対照表に関する注記参照

8. (1) 一株当たり純資産	473円42銭
(2) 一株当たり当期純利益	73円11銭

9. 当期純損益額

当期純利益	87,726千円
-------	----------

10. 重要な後発事象

重要な後発事象はありません。

以 上