

貸借対照表

(2021年3月31日現在)

住石マテリアルズ株式会社

単位:百万円

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	227	流動負債	8
現金及び預金	215	未払金	5
前払費用	0	未払消費税等	0
未収入金	10	未払法人税等	1
未収収益	0	未払費用	0
		預り金	0
固定資産	6,964	固定負債	587
有形固定資産	4,738	長期未払金	13
建物	18	繰延税金負債	275
構築物	0	再評価に係る繰延税金負債	232
土地	4,719	長期預り金	66
投資その他の資産	2,226	負債合計	595
投資有価証券	2,218	(純資産の部)	
長期前払費用	0	株主資本	6,535
その他	9	資本金	100
貸倒引当金	△1	資本剰余金	3,362
		その他資本剰余金	3,362
		利益剰余金	3,073
		利益準備金	25
		その他利益剰余金	3,048
		繰越利益剰余金	3,048
		評価・換算差額等	60
		その他有価証券評価差額金	348
		土地再評価差額金	△288
		純資産合計	6,596
資産合計	7,191	負債純資産合計	7,191

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

有価証券

- ・ 関連会社株式
- ・ その他有価証券

時価のあるもの

移動平均法による原価法

決算日の市場価格等に基づく時価法（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。）

時価のないもの

移動平均法による原価法

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産

定額法及び定率法

(3) 重要な引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失の発生に備えるため、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の可能性を検討して回収不能見込額を計上しております。

(4) その他計算書類作成のための重要な事項

① 消費税等の会計処理の方法

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。

② 連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。

2. 表示方法の変更に関する注記

損益計算書

従来、当社の出資先である豪州ワンボ社からの配当収入及び関連費用については、「営業外収益」及び「営業外費用」に計上していましたが、当会計年度より「売上高」及び「販売費及び一般管理費」に計上する方法に変更いたしました。

親会社である住石ホールディングス株式会社は、ワンボ炭の日本国内顧客向け販売推進及びサポート等を目的として2020年5月15日付で「海外事業部」を新設いたしました。この表示方法の変更は、ワンボ炭鉱からの配当収益を当社の主力事業である石炭事業の一環として位置づけることに伴うものであります。

3. 当期純損益金額

当期純損失

24百万円