

# 貸借対照表

(2021年3月31日現在)

(単位:千円)

資産の部		負債の部	
項目	金額	項目	金額
<b>流動資産</b>	<b>937,963</b>	<b>流動負債</b>	<b>307,732</b>
現金及び預金	374,851	買掛金	161,190
売掛金	240,023	リース債務(短期)	927
商品	2,094	未払金	72,505
原材料	956	未払法人税等	1,148
仕掛品	7,242	未払消費税等	17,713
貯蔵品	676	未払費用	53,234
前払費用	11,451	前受金	15
未収収益	367	預り金	997
短期貸付金	300,000	<b>固定負債</b>	<b>74,867</b>
未収金	47	リース債務(長期)	1,004
還付法人税等	87	退職給付引当金	73,862
その他の流動資産	163		
<b>固定資産</b>	<b>526,420</b>	<b>負債合計</b>	<b>382,600</b>
<b>有形固定資産</b>	<b>443,356</b>	<b>純資産の部</b>	
建物	380,479	<b>株主資本</b>	<b>1,081,784</b>
構築物	29,179	資本金	100,000
機械及び装置	24,006	資本剰余金	360,000
車両及び運搬具	0	その他資本剰余金	360,000
工具、器具及び備品	8,044	利益剰余金	621,784
リース資産	1,646	その他利益剰余金	621,784
<b>無形固定資産</b>	<b>30,848</b>	繰越利益剰余金	621,784
電話加入権	263		
ソフトウェア	5,908		
ソフトウェア仮勘定	24,676		
<b>投資その他の資産</b>	<b>52,215</b>	<b>純資産合計</b>	<b>1,081,784</b>
繰延税金資産	46,293	<b>負債及び純資産合計</b>	<b>1,464,384</b>
その他	5,922		
<b>資産合計</b>	<b>1,464,384</b>		

(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

(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

棚卸資産は総平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定）によっております。

### 2. 固定資産の減価償却の方法

#### (1) 有形固定資産（リース資産を除く）

定率法

ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）、2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法によっております。

#### (2) 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法

#### (3) 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

### 3. 引当金の計上基準

退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。退職給付引当金及び退職給付費用の計算に、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

### 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

当社は、当事業年度より連結納税制度を適用しております。

#### (3) 連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用

当社は、「所得税法等の一部を改正する法律」（2020年法律第8号）において創設されたグループ通算制度への移行及びグループ通算制度への移行にあわせて単体納税制度の見直しが行われた項目については、「連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱い」（実務対応報告第39号 2020年3月31日）第3項の取扱いにより、「税効果会

計に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第 28 号 2018 年 2 月 16 日) 第 44 項の定めを適用せず、繰延税金資産及び繰延税金負債の額について、改正前の税法に基づいております。

(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 249,386 千円

2. 関係会社に対する金銭債権・金銭債務

短期金銭債権 62,657 千円

短期金銭債務 15,953 千円

(税効果会計に関する注記)

繰延税金資産の発生の主な原因

繰延税金資産の発生の主な原因は、退職給付引当金、賞与未払計上額となっております。

(リースにより使用する固定資産に関する注記)

貸借対照表に計上した固定資産のほか、事務機器、製造設備等の一部については、所有権移転外ファイナンス・リース契約により使用しております。

(1 株当たり情報に関する注記)

1. 1 株当たり純資産額 117,585 円 24 銭

2. 1 株当たり当期純利益 4,195 円 68 銭

(重要な後発事象に関する注記)

該当する事項はありません。

(当期純利益)

38,600 千円