

貸借対照表

(2023(令和5)年3月31日現在)

(単位：円)

科目	金額	科目	金額
(資産の部)		(負債の部)	
<u>流動資産</u>	<u>7,150,939,567</u>	<u>流動負債</u>	<u>4,789,347,113</u>
現金及び預金	323,893,152	電子記録債務	676,373,096
受取手形	290,365,615	買掛金	3,300,461,161
電子記録債権	566,174,458	リース債務	20,427,591
売掛金	4,763,132,230	未払金	43,563,986
商製品	163,921,988	未払通算税効果額等	30,822,398
未収入金	1,386,987	未払法人税等	89,824,219
仮払金	87,840	未払事業税	42,286,600
前払費用	62,697,961	未払費用	44,631,071
短期貸付金	979,279,336	契約負債	395,217,535
		預り金	9,654,256
		賞与引当金	132,787,000
		役員賞与引当金	3,298,200
<u>固定資産</u>	<u>302,295,618</u>	<u>固定負債</u>	<u>285,161,326</u>
有形固定資産	(106,254,914)	長期リース債務	37,413,472
建物	7,996,095	退職給付引当金	246,845,354
建物附属設備	4,623,993	役員退職慰労引当金	902,500
工具器具備品	1,653,536		
土地	39,380,000		
リース資産	52,601,290		
		<u>負債合計</u>	<u>5,074,508,439</u>
		(純資産の部)	
無形固定資産	(6,848,959)	<u>株主資本</u>	<u>2,378,726,746</u>
ソフトウェア	5,126,701	資本金	34,000,000
その他	1,722,258	資本剰余金	-
投資その他の資産	(189,191,745)	利益剰余金	2,344,726,746
繰延税金資産	154,058,086	利益準備金	8,500,000
貸借保証金敷金	34,983,659	その他利益剰余金	2,336,226,746
その他	150,000	別途積立金	98,800,000
		繰越利益剰余金	2,237,426,746
		<u>評価・換算差額等</u>	<u>-</u>
		その他有価証券評価差額金	
<u>資産合計</u>	<u>7,453,235,185</u>	<u>純資産合計</u>	<u>2,378,726,746</u>
		<u>負債及び純資産合計</u>	<u>7,453,235,185</u>

個 別 注 記 表

自 2022(令和4)年4月1日

至 2023(令和5)年3月31日

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 棚卸資産の評価基準および評価方法

商品は個別法による原価法によっています。(原価法は、収益性の低下による簿価切下げの方法によっています。)

(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)

定額法によっています。

②無形固定資産(リース資産を除く)

定額法によっています。

なお、自社利用のソフトウェアについて、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います。

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については、リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっています。

(3) 引当金の計上基準

①貸倒引当金

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、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います。

②賞与引当金

従業員の賞与支給に充てるため、支給見込額のうち当期の負担額を計上しています。

③役員賞与引当金

役員の賞与支給に充てるため、支給見込額のうち当期の負担額を計上しています。

④退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、期末における退職給付債務に基づき計上しています。

⑤役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく当期末要支給額を計上しています。

(4) 収益及び費用の計上基準

顧客との契約において識別された履行義務に基づき、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識することとしています。

(5) グループ通算制度の適用

株式会社島津製作所を通算親法人とするグループ通算制度を適用しています。

2. 当期純利益金額(または当期純損失金額) 519, 374, 809 円