

貸借対照表

(令和6年3月31日現在)

(単位：千円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
流動資産	7,878,392	流動負債	3,817,676
現金及び預金	143	電子記録債務	207,969
電子記録債権	119,038	買掛金	1,844,886
売掛金	2,066,135	リース債務	14,202
製商品	1,398,079	設備未払金	767,349
仕掛品	4,292	未払金	457,324
原材料	836,715	未払法人税等	44,334
貯蔵品	22,294	未払消費税等	357,544
短期貸付金	3,278,813	前受金	10,161
前払費用	51,156	前受収益	1,518
未収入金	100,244	預り金	3,382
前渡金	137	賞与引当金	85,522
仮払金	1,181	製品保証引当金	23,484
立替金	165		
固定資産	1,596,640	固定負債	109,941
有形固定資産	1,238,274	リース債務	4,511
建物	46,713	退職給付引当金	103,450
構築物		長期前受収益	1,980
機械装置	10,455		
工具器具備品	304,792	負債の部合計	3,927,617
建設仮勘定	876,314	純資産の部	
無形固定資産	109,312	株主資本	5,547,415
のれん	19,841	資本金	290,000
ソフトウェア	86,457	資本剰余金	210,550
電話加入権	470	資本準備金	550
無形仮勘定	2,544	その他資本剰余金	210,000
投資その他の資産	249,054	利益剰余金	5,046,865
出資金	110	利益準備金	71,950
長期前払費用	99,903	その他利益剰余金	4,974,915
敷金	19,917	別途積立金	3,700
差入保証金	5,065	繰越利益剰余金	4,971,215
繰延税金資産	124,059	(うち、当期純利益)	287,337
		純資産の部合計	5,547,415
資産の部合計	9,475,032	負債及び純資産の部合計	9,475,032

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ① その他の有価証券
時価のないもの … 移動平均法による原価法

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ① 製品・原材料 … 総平均法による原価法
- ② 貯蔵品 … 最終仕入原価法

(3) 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
- ② 無形固定資産（リース資産を除く） … 定額法
ただし、ソフトウェア（自社使用分）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。
のれんについては、その効果の及ぶ期間（5年）に基づく定額法によっております。
- 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、残存価額を零とする定額法を採用しております。

(4) 引当金の計上基準

- ① 賞与引当金 … 従業員の賞与支払に備えるため、支給見込額を計上しております。
- ② 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。
- ③ 製品保証引当金 … 製品に対する無償サービスの支出に備えるため、無償交換部品実績に基づき見込額を計上しております。

(5) 収益及び費用の計上基準

商品又は製品の販売に係る収益は、主に卸売又は製造等による販売であり、顧客との取引基本契約に基づいて商品又は製品等を引き渡す履行義務を負っております。当該履行義務は、商品又は製品を引き渡す一時点において、顧客が当該商品又は製品に対する支配を獲得して充足されると判断し、引き渡し時点で収益を認識しております。

- (6) グループ通算制度の適用
グループ通算制度を適用しております。

2. 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	1,312,694 千円
(2) 関係会社に対する金銭債権および金銭債務	
短期金銭債権	3,330,253 千円
短期金銭債務	57,129 千円

3. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高	
営業取引による取引高	
売上高	620,213 千円
営業取引以外の取引による取引高	
受取利息	333 千円
その他	73,202 千円

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

- (1) 当事業年度末における発行済株式総数 普通株式 580,000 株

- (2) 剰余金の配当に関する事項

① 配当金支払額

2023年6月27日開催の定時株主総会において、次のとおり決議いたしました。

配当金総額	129,160 千円
1株あたり配当額	222 円 69 銭
基準日	2023 年 3 月 31 日
効力発生日	2023 年 6 月 28 日

2023年11月28日開催の取締役会において、次のとおり決議いたしました。

配当金総額	24,704 千円
1株あたり配当額	42 円 59 銭
基準日	2023 年 9 月 30 日
効力発生日	2023 年 12 月 27 日

- ② 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの
2024年6月24日開催の定時株主総会において、次のとおり付議いたします。

配当金総額	118,964 千円
1株あたり配当額	205 円 11 銭
基準日	2024 年 3 月 31 日
効力発生日	2024 年 6 月 25 日

5. 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、車両運搬具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。

6. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生原因別の主な内訳

繰延税金資産

未払事業税	6,998 千円
棚卸資産評価減	57,108 千円
賞与引当金	26,050 千円
賞与引当金に係る未払社会保険料	3,799 千円
退職給付引当金	31,511 千円
製品保証引当金	7,153 千円
その他	1,020 千円
繰延税金資産小計	133,639 千円
評価性引当額	△9,580 千円
繰延税金資産合計	124,059 千円

7. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額	9,564 円 51 銭
(2) 1株当たり当期純利益	495 円 41 銭

8. その他の注記

該当事項はありません。

以上