

# 貸借対照表

(2024(令和6)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>2,206,155,912</u>	<u>流 動 負 債</u>	<u>767,655,088</u>
現金及び預金	1,469,722	買掛金	62,386,475
売掛金	718,394,442	リース債務	57,245,436
商品	3,832,590	未払金	272,686,651
仕掛品	244,453,684	未払通算税効果額等	22,065,821
前払費用	27,198,044	未払法人税等	33,157,069
短期貸付金	1,207,917,781	未払費用	84,768,794
その他の金	3,684,594	契約負債	13,860,000
貸倒引当金	△794,945	預り金	17,266,421
		賞与引当金	196,411,421
		役員賞与引当金	7,807,000
<u>固 定 資 産</u>	<u>432,146,222</u>	<u>固 定 負 債</u>	<u>503,898,109</u>
有形固定資産	( 83,066,507 )	リース債務	81,164,971
建物	1,671,654	退職給付引当金	414,229,188
工具器具備品	20,580,063	役員退職慰労引当金	8,503,950
リース資産	60,814,790	<u>負 債 合 計</u>	<u>1,271,553,197</u>
無形固定資産	( 94,034,253 )	( 純 資 産 の 部 )	
ソフトウェア	28,455,953	<u>株 主 資 本</u>	<u>1,366,748,937</u>
リース資産	62,778,300	資本金	30,000,000
電話加入権	2,800,000	利益剰余金	1,336,748,937
投資その他の資産	( 255,045,462 )	利益準備金	7,500,000
繰延税金資産	234,676,119	その他利益剰余金	1,329,248,937
その他	20,369,343	別途積立金	200,000,000
		繰越利益剰余金	1,129,248,937
<u>資 産 合 計</u>	<u>2,638,302,134</u>	<u>純 資 産 合 計</u>	<u>1,366,748,937</u>
		<u>負債及び純資産合計</u>	<u>2,638,302,134</u>

## 個 別 注 記 表

自 2023(令和5)年4月1日

至 2024(令和6)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、仕掛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 210,480,612円