

貸借対照表

2024年3月31日 現在

(単位：円)

資 産 の 部		負 債 及 び 純 資 産 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
流動資産	(12,409,368,958)	負債の部	
現金及び預金	10,113,867,726	流動負債	(803,256,542)
受取手形	0	買掛金	374,281,181
電子記録債権	3,274,282	リース債務	131,134,200
売掛金	559,161,002	未払金	34,674,236
仕掛品	106,599,156	未払法人税等	38,802,200
原材料及び貯蔵品	1,592,284,252	未払消費税	24,603,800
前渡金	2,820,015	未払費用	92,567,518
前払費用	26,451,768	預り金	3,634,127
未収入金	475,153	短期借入金	0
立替金	2,785,304	賞与引当金	103,559,280
その他	0	その他	0
未収消費税	1,650,300		
固定資産	(1,583,869,282)	固定負債	(568,861,848)
有形固定資産	(1,382,487,617)	リース債務	292,842,590
建物	354,706,418	退職給付引当金	242,207,139
構築物	7,790,522	長期借入金	0
機械及び装置	50,006,999	資産除去債務	4,550,000
車両運搬具	1,101,020	長期未払金	29,262,119
工具器具及び備品	27,345,845		
リース資産	322,407,230	負債合計	(1,372,118,390)
土地	617,429,583		
建設仮勘定	1,700,000	純資産の部	
		株主資本	
無形固定資産	(4,748,606)	資本金	90,000,000
ソフトウェア	4,467,697	資本剰余金	(9,734,000,000)
電話加入権	280,909	資本準備金	9,590,000,000
投資その他の資産	(196,633,059)	その他資本剰余金	144,000,000
投資有価証券	140,000	利益剰余金	(2,797,119,850)
長期前払費用	1,856,700	利益準備金	22,500,000
差入敷金保証金	986,700	その他利益剰余金	(2,774,619,850)
繰延税金資産	192,892,309	別途積立金	535,000,000
その他の投資等	757,350	繰越利益剰余金	2,239,619,850
		固定資産圧縮積立金	0
		純資産合計	(12,621,119,850)
資産の合計	13,993,238,240	負債及び純資産合計	13,993,238,240

個別注記表

I. 重要な会計方針に係る事項

1. 棚卸資産の評価基準および評価方法

仕掛品・原材料及び貯蔵品

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基づく簿価切下げの方法により算定)

2. 固定資産の減価償却の方法

(1)有形固定資産(リース資産をのぞく) …… 定率法

但し、1998年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)並びに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、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は下記のとおりであります。

建物・構築物 8年～50年

機械及び装置・車両運搬具 4年～12年

工具器具及び備品 2年～15年

(2)無形固定資産(リース資産をのぞく)

ソフトウェア …… 社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法

その他の無形固定資産 …… 定額法

(3)リース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零(リース契約に残価保証額の取り決めがある場合は、当該残価保証額)とする定額法を採用しております。

(4)長期前払費用 …… 定額法

3. 引当金の計上基準

(1)賞与引当金

従業員に対して支給する賞与に充てるため、将来の支給見込み額のうち当事業年度の負担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及び年金資産額の見込み額に基づき、当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。

4. その他計算書類作成のための基本となる事項

(1)外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、決算日の直物為替相場により円換算し、換算差額は損益として処理しております。

(2)消費税等の会計処理は税抜き方式によっております。

II. 貸借対照表に関する事項

1. 支配株主等に対する金銭債権・債務

親会社に対する	短期金銭債権	554,818,164 円
	短期金銭債務	10,186,033 円

2. 有形固定資産の減価償却累計額

有形固定資産の減価償却累計額	3,360,566,997 円
----------------	-----------------

III. 損益計算書に関する事項

親会社との取引高

売上高	3,024,569,437 円
仕入高	
営業取引以外の取引高	20,277,382 円

IV. 株主資本等変動計算書に関する事項

発行株式の種類及び総数に関する事項

発行済株式	前期末株式数	当期増加株式数	当期減少株式数	当期末株式数
普通株式	360,000株	38,000,000株	—	38,360,000株
合計	360,000株	38,000,000株	—	38,360,000株

(注)普通株式の発行済株式総数の増加 38,000,000千株は、第三者割当てによる募集株式発行による増加です。

V. 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の主な原因別の内訳

(流動資産)

繰延税金資産

賞与引当金繰入超過額	35,437,986 円
未払法定福利費	2,357,181 円
未払社会保険料	3,018,204 円
棚卸資産評価損	11,329,341 円
一括償却資産損金算入超過額	592,356 円
退職給付引当金繰入超過額	82,883,283 円
建物資産除却債務	1,557,010 円
税務否認固定資産(過年度償却費)	183,083 円
減損損失	39,449,710 円
リース資産耐用年数短縮	350,104 円
翌期繰越欠損金	15,734,051 円
繰延税金資産 合計	192,892,309 円

VI. 関連当事者との取引に関する事項

日東工器グループ会社

会社等の名称	事業の内容	取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
日東工器株式会社	迅速流体継手・リニア駆動ポンプ・機械工具・建築機器	製品・部品の販売	3,024	売掛金	544
		製品・部品の仕入	1	買掛金	1
栃木日東工器株式会社	迅速流体継手・リニア駆動ポンプ	製品・部品の販売	109	売掛金	9
		製品・部品の仕入	0	買掛金	0

VII. 一株当たり情報に関する事項

一株あたりの純資産額

一株あたりの純資産額 329円 01銭

一株あたりの当期純利益

一株あたりの当期純利益 0円 55銭

VIII. 重要な後発事象に関する事項

該当する事項はありません。