

貸借対照表(2024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)	
流動資産	4,948,144,683	流動負債	4,644,445,019
現金及び預金	424,621,942	電子記録債務	676,676,620
電子記録債権	220,896,012	買掛金	1,497,799,126
売掛金	2,658,494,658	短期借入金	600,000,000
商品・原材料・仕掛品	422,419,576	1年内返済長期借入金	500,437,000
未収入金	5,234,386	短期リース債務	499,030,473
貸付金	1,177,744,982	未払金	317,419,804
その他	41,052,259	未払法人税等	59,800,966
貸倒引当金	△2,319,132	未払消費税	259,014,654
		未払費用	52,659,008
固定資産	18,406,954,978	その他	10,417,368
有形固定資産	5,525,240,002	賞与引当金	171,190,000
建物	2,337,160,391	固定負債	2,928,869,995
建物附属設備	905,926,298	長期借入金	1,488,670,000
構築物	234,160,345	長期リース債務	906,091,738
機械	977,117,226	長期繰延税金負債	534,108,257
車両	3,087,000	負債合計	7,573,315,014
工具器具備品	3,863,555,667	(純資産の部)	
減価償却累計額	△5,955,275,389	株主資本	
土地	1,498,133,775	資本金	373,213,100
固定リース資産	2,366,290,797	資本剰余金	7,785,720
リース資産減価償却累計	△1,060,579,907	資本準備金	5,777,800
建設仮勘定	355,633,799	その他資本剰余金	2,007,920
無形固定資産	294,325,207	利益剰余金	13,843,275,992
ソフトウェア	293,544,261	利益準備金	92,180,000
加入権	780,946	その他利益剰余金	13,751,095,992
投資その他の資産	12,587,389,769	別途積立金	190,000,000
関係会社株式	9,073,614,221	繰越利益剰余金	13,561,095,992
投資有価証券	3,206,023,896	(うち当期純利益)	(729,203,470)
差入保証金	310,817,485	評価・換算差額等	1,557,509,835
貸倒引当金	△3,065,833	その他有価証券評価差額金	1,557,509,835
		純資産合計	15,781,784,647
資産合計	23,355,099,661	負債及び純資産合計	23,355,099,661

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 関係会社株式 … 移動平均法による原価法
- ② その他有価証券
 - (1) 時価のあるもの … 決算日の市場価格等に基づく時価法
 - (2) 時価のないもの … 移動平均法による原価法

2. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

… 先入先出による原価法

3. 固定資産の減価償却方法

① 有形固定資産

- (1) 2007年3月以前に取得した建物等を除く資産 … 旧定率法
- (2) 2007年4月以降2012年3月以前に取得した建物等を除く資産 … 250%定率法
- (3) 2012年4月以降に取得した建物等を除く資産 … 200%定率法
- (4) 1998年3月以前に取得した建物 … 旧定率法
- (5) 1998年4月以降2007年3月以前に取得した建物 … 旧定額法
- (6) 2007年4月以降に取得した建物 … 定額法
- (7) 2016年4月以降に取得した建物附属設備・構築物 … 定額法

② 無形固定資産

- (1) 2007年3月以前に取得した資産 … 旧定額法
- (2) 2007年4月以降に取得した資産 … 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、残存価額をゼロとして算定する方法によっております。

4. 引当金の計上基準

① 貸倒引当金

売上債権、貸付金等の貸倒損失に備える為、一般債権については貸倒実績率による計算額を、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勘案し、回収不能見込額を計上しております。

② 賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えて、次回支給見込額のうち当期負担分を計上しております。

5. 消費税等の会計処理は、税抜き方法を採用しております。

6. 税効果会計を適用しております。

この結果当期純利益が29,426千円減少しております。

7. 収益認識に関する会計基準等の適用

「収益認識に関する会計基準」を適用しております。

買い戻し義務を負っている有償支給取引について、従前は支給先への譲渡時に売上高と売上原価を計上しておりましたが、純額で収益を認識しております。これによる当会計事業年度における売上総利益以下、当期純利益までの収益影響はありません。

貸借対照表に関する注記

1. 関係会社に対する短期金銭債権 1,582,370,093 円
2. 関係会社に対する短期金銭債務 36,882,566 円
3. 保証債務 円換算レート

KAMCO INDUSTRIES, INC.	25,800,000.00 米ドル	(3,906,378,000 円)	¥151.41
KUMI CANADA CORPORATION	416,667.00 米ドル	(63,087,550 円)	¥151.41
KUMI (THAILAND) CO., LTD.	54,166,667.00 バーツ	(225,333,333 円)	¥4.16
4. 担保に供している資産

土 地	1,498,133,775 円
建 物	1,708,361,397 円
有価証券	1,245,266,450 円
定期預金	30,000,000 円
5. 有価証券等の時価評価により、純資産額が 1,557 百万円増加しております。
なお、当該金額は会社法第 461 条の規定により、配当に充当することが制限されております。
6. 長期繰延税金資産 153,279,335 円は、長期繰延税金負債と相殺しております。

損益計算書に関する注記

1. 関係会社との取引高

売上高	753,655,571 円
仕入高	329,868,366 円
営業外取引高 (収益)	342,633,420 円

1 株当たり情報に関する注記

1 株当たりの純資産額	2,137 円 95 銭
1 株当たりの当期純利益	98 円 79 銭