

# 貸借対照表

2021年 2月 28日現在

シミズ薬品株式会社

(単位：円)

| 資産の部          |                          | 負債の部                    |                          |
|---------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|
| 科 目           | 金 額                      | 科 目                     | 金 額                      |
| <b>【流動資産】</b> | <b>【 4,381,064,548 】</b> | <b>【流動負債】</b>           | <b>【 4,827,019,873 】</b> |
| 現 預 金         | 919,011,341              | 買 掛 金                   | 3,424,119,921            |
| 売 掛 金         | 784,580,035              | 短 期 借 入 金               | 552,242,852              |
| 商 品           | 2,149,337,352            | 未 払 金                   | 301,470,773              |
| 貯 蔵 品         | 4,708,993                | 預 り 金                   | 67,184,340               |
| 前 払 費 用       | 92,902,976               | 前 受 金                   | 1,802,578                |
| 立 替 金         | 266,089,992              | 仮 受 金                   | 26,868,000               |
| 未 収 入 金       | 164,433,859              | 未 払 法 人 税 等             | 139,868,900              |
|               |                          | 未 払 消 費 税               | 43,101,600               |
| <b>【固定資産】</b> | <b>【 4,747,143,007 】</b> | 賞 与 引 当 金               | 134,930,000              |
| (有形固定資産)      | ( 3,046,464,809 )        | 役 員 賞 与 引 当 金           | 3,281,250                |
| 建 物           | 1,099,889,526            | 一 年 内 リ ー ス 債 務         | 132,149,659              |
| 建 物 付 属 設 備   | 559,355,091              |                         |                          |
| 構 築 物         | 43,105,368               | <b>【 固 定 負 債 】</b>      | <b>【 978,437,069 】</b>   |
| 車 両 運 搬 器 具   | 2,450,431                | 長 期 預 り 保 証 金           | 13,266,800               |
| 器 具 備 品       | 103,928,691              | 退 職 給 付 引 当 金           | 175,221,519              |
| 土 地           | 252,326,109              | 資 産 除 去 債 務             | 333,569,448              |
| リ ー ス 資 産     | 777,482,997              | 長 期 未 払 金               | 67,985,340               |
| 除 去 費 用 建 物   | 150,344,996              | リ ー ス 債 務               | 388,393,962              |
| 建 設 仮 勘 定     | 57,581,600               | 負債の部合計                  | 5,805,456,942            |
| (無形固定資産)      | ( 1,866,174 )            | <b>【資本金】</b>            | <b>【 48,000,000 】</b>    |
| 借 地 権         | 970,874                  | <b>【利益剰余金】</b>          | <b>【 3,127,632,828 】</b> |
| 電 話 加 入 権     | 400,000                  | 利 益 準 備 金               | 19,821,300               |
| ソ フ ト ウ ェ ア   | 495,300                  | (その他利益剰余金)              | ( 3,107,811,528 )        |
| (投資等)         | ( 1,698,812,024 )        | 退 職 積 立 金               | 12,000,000               |
| 出 資 金         | 6,520,000                | 別 途 積 立 金               | 1,465,442,000            |
| 投 資 有 価 証 券   | 304,993,242              | 繰 越 利 益 剰 余 金           | 1,630,369,528            |
| 敷 金           | 764,470,012              | <b>【評価・換算差額等】</b>       | <b>【 147,117,785 】</b>   |
| 長 期 前 払 費 用   | 32,491,551               | そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金 | 147,117,785              |
| 投 資 そ の 他 資 産 | 93,516,069               |                         |                          |
| 建 設 協 力 金     | 236,114,500              | 純資産の部合計                 | 3,322,750,613            |
| 繰 延 税 金 資 産   | 260,706,650              |                         |                          |
| 資産の部合計        | 9,128,207,555            | 負債及び純資産の部合計             | 9,128,207,555            |

# 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

#### その他有価証券

市場価格のあるもの … 期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は、全部純資産直入法により処理し、売却原価は、移動平均法により算定）によっております。

市場価格のないもの … 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

商品 … 連続意見書方式売価還元低価法によっております。

貯蔵品 … 最終仕入原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）によっております。

### (3) 固定資産の減価償却の方法

#### 有形固定資産

定率法を採用しております。

ただし、平成 10 年 4 月 1 日以降に取得した建物（建物附属設備は除く）及び平成 28 年 4 月 1 日以降に取得した建物附属設備並びに構築物については、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

|   |   |          |           |   |   |         |
|---|---|----------|-----------|---|---|---------|
| 建 | 物 | 8 ～ 39 年 |           |   |   |         |
| 構 | 築 | 物        | 10 ～ 20 年 |   |   |         |
| 工 | 具 | 器        | 具         | 備 | 品 | 5 ～ 8 年 |

#### 無形固定資産

定額法を採用しております。なお、ソフトウェア（自社利用分）については社内における利用可能期間（5 年）による定額法によっております。

#### リース資産償却

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

- 賞与引当金 : 従業員の賞与の支給に備えるため、賞与の支給見込額のうち当事業年度に負担すべき金額を計上しております。
- 退職給付引当金 : 従業員に対する退職金の支給に備えるため、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。
- 役員賞与引当金 : 取締役に対して支給する賞与の支出に備えるため、当事業年度末における業績を勘案した支給見込額に基づき計上しております。

(5) 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

2. 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数

普通株式 479,000株

(2) 配当金に関する事項

① 配当金支払額

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額(千円) | 1株当たり配当額(円) | 基準日        | 効力発生日       |
|----------------------|-------|------------|-------------|------------|-------------|
| 2020年5月16日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 108,254    | 226         | 2020年2月29日 | 2020年5月22日  |
| 2020年10月15日<br>取締役会  | 普通株式  | 108,254    | 226         | 2020年8月31日 | 2020年10月30日 |
| 計                    |       | 216,508    |             |            |             |

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

2021年5月17日開催の定時株主総会の議案として、普通株式の配当に関する事項を次のとおり提案しております。

|          |            |
|----------|------------|
| 配当金の総額   | 93,884千円   |
| 配当原資     | 利益剰余金      |
| 1株当たり配当額 | 196円       |
| 基準日      | 2021年2月28日 |
| 効力発生日    | 2021年5月21日 |