

貸借対照表

2022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
【流動資産】	【 4,665,370,764 】	【流動負債】	【 5,832,284,061 】
現 預 金	832,435,135	買 掛 金	2,831,552,764
売 掛 金	905,689,521	短 期 借 入 金	2,085,087,518
商 品	2,242,866,235	未 払 金	302,818,700
貯 蔵 品	6,141,179	預 り 金	60,664,340
前 払 費 用	104,434,280	前 受 金	3,308,979
立 替 金	298,593,669	未 払 法 人 税 等	225,932,500
未 収 入 金	254,169,645	賞 与 引 当 金	160,600,000
未 収 消 費 税	21,041,100	役 員 賞 与 引 当 金	1,443,750
		一 年 内 リ ー ス 債 務	160,875,510
【固定資産】	【 6,080,362,349 】		
(有形固定資産)	(4,243,462,237)	【 固 定 負 債 】	【 1,142,138,659 】
建 物	1,706,971,457	長 期 預 り 保 証 金	21,537,755
建 物 付 属 設 備	730,268,314	退 職 給 付 引 当 金	188,589,791
構 築 物	149,685,260	資 産 除 去 債 務	396,947,617
車 両 運 搬 器 具	1,634,439	長 期 未 払 金	69,685,177
器 具 備 品	91,305,288	リ ー ス 債 務	465,378,319
土 地	252,326,109	負債の部合計	6,974,422,720
リ ー ス 資 産	890,294,395	【資本金】	【 48,000,000 】
除 去 費 用 建 物	198,391,375	【利益剰余金】	【 3,591,442,320 】
建 設 仮 勘 定	222,585,600	利 益 準 備 金	19,821,300
(無形固定資産)	(1,637,574)	(その他利益剰余金)	(3,571,621,020)
借 地 権	970,874	退 職 積 立 金	12,000,000
電 話 加 入 権	400,000	別 途 積 立 金	1,465,442,000
ソ フ ト ウ ェ ア	266,700	繰 越 利 益 剰 余 金	2,094,179,020
(投資等)	(1,835,262,538)	【評価・換算差額等】	【 131,868,073 】
出 資 金	6,520,000	そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	131,868,073
投 資 有 価 証 券	281,711,238		
敷 金	812,879,310		
長 期 前 払 費 用	28,873,908		
投 資 そ の 他 資 産	110,356,839		
建 設 協 力 金	308,285,200		
繰 延 税 金 資 産	286,636,043		
資産の部合計	10,745,733,113	純資産の部合計	3,771,310,393
		負債及び純資産の部合計	10,745,733,113

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。

(2) たな卸資産（商品）の評価基準及び評価方法

連続意見書方式売価還元低価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。なお、リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が企業会計基準第 13 号「リース取引に関する会計基準」の適用初年度開始前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

(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。

また、控除対象外消費税は、当会計年度の費用として処理しております。

2. 貸借対照表に関する注記

(1) 担保に供している資産及びこれに対応する債務

なし

(2) 有形固定資産の減価償却累計額（減損損失累計額を含む。）

2, 6 8 0, 0 8 2 千円

3. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

① 発行済株式の種類及び総数

株式の種類	当事業年度期首株式数	当事業年度増加株式数	当事業年度減少株式数	当事業年度末の株式数
普通株式	479,000株	— 株	— 株	479,000株

4. 税効果会計に関する注記

(1) 繰延税金資産及び繰延税金負債の主な原因別内訳

繰延税金資産

賞与引当金	55,407	千円
有形固定資産	140,347	
退職給付引当金	65,063	
資産除去債務	136,946	
その他	105,749	
繰延税金資産小計	503,514	
評価性引当額	78,976	
繰延税金資産合計	424,538	

繰延税金負債

除去費用資産	68,445
その他有価証券評価差額金	69,457
繰延税金負債合計	137,902
繰延税金資産の純額	286,636

(2) 法定実行税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異原因

法定実行税率	34.5%
(調整)	
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.0
受取配当金等永久に損金に算入されない項目	△0.0
住民税均等割	0.3
その他	△0.1
税効果会計適用後の法人税等の負担率	34.7

5. リースにより使用する固定資産に関する注記

(1) リース物件の取得原価相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

(単位：千円)

	取得原価相当額	減価償却累計相当額	期末残高相当額
工具器具備品	958,743	439,123	519,620
建物（建協金）	425,623	54,949	370,674

6. 金融商品に関する注記

(1) 金融商品の状況に関する事項

当社は、資金運用については短期的な預金等に限定し、銀行等金融機関からの借入及び関係会社間取引により資金を調達しております。

借入金の使途は運転資金であります。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

2022年2月28日（当期の決算日）現在の主な金融商品の貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

(単位：千円)

	貸借対照表計上額(*)	時価(*)	差 額
(1)現金及び預金	832,435	832,435	—
(2)差入保証金	1,121,165	1,049,434	△71,731
(3)買掛金	(2,831,553)	(2,831,553)	—
(4)短期借入金	(2,085,088)	(2,085,088)	—

(*) 負債に計上されているものについては、() で示しております。

(注1) 金融商品の時価の算定方法に関する事項

(1) 現金及び預金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(2) 差入保証金

これらの時価については、元利金の合計額をリスクフリー・レートに信用リスクを加味した利率で割り引いた現在価値により算定しております。

(3) 買掛金、(4) 短期借入金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

7. 関連当事者との取引に関する注記

(1) 兄弟会社等

(単位：千円)

種類	会社等の名称 または氏名	議決権等の 所有 (被所有) 割合 (%)	関連当 事者と の関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
親会社	ウエルシアホールディングス株式会社	100	CMS による資金調達	CMS による資金調達	13,782,844	短期借入金	1,785,088

8. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額 7,873円30銭

(2) 1株当たり当期純利益 1,360円29銭