

2021年6月24日

東京都千代田区外神田6丁目13番10号

クミ化成株式会社

代表取締役 社長執行役員 富田 禎二

貸借対照表(2021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	4,859,177,301	流動負債	3,755,538,229
現金及び預金	464,164,468	電子記録債務	403,647,375
受取手形及び売掛金	3,115,664,773	買掛金	909,996,063
商 品	154,939,201	1年内返済長期借入金	1,211,714,000
商 品 金 型	1,013,363,774	短期リース債務	124,228,420
原材料及び仕掛品	78,468,411	未払金	349,671,029
未収還付法人税等	1,051,655	未払費用	45,981,702
そ の 他	31,525,019	預り金	11,987,188
固定資産	13,973,540,697	前受収益	485,720,452
有形固定資産	2,397,716,275	賞与引当金	159,246,000
建 物	1,220,809,551	未払消費税	53,346,000
建物附属設備	534,277,863	固定負債	1,162,237,760
構 築 物	95,082,927	長期借入金	542,401,000
機 械	983,779,186	長期リース債務	359,812,955
車 両	3,087,000	長期繰延税金負債	260,023,805
工具器具備品	2,522,762,579	負債合計	4,917,775,989
減価償却累計額	△4,244,124,050	(純資産の部)	
土 地	798,852,000	株 主 資 本	13,047,782,332
固定リース資産	374,918,280	資 本 金	373,213,100
リース資産減価償却	△91,522,280	資 本 剰 余 金	7,785,720
建設仮勘定	199,793,219	資 本 準 備 金	5,777,800
無形固定資産	20,451,849	その他資本剰余金	2,007,920
ソフトウェア	19,343,703	利 益 剰 余 金	12,666,783,512
加 入 権	1,108,146	利 益 準 備 金	92,180,000
投資その他の資産	11,555,372,573	その他利益剰余金	12,574,603,512
関係会社株式	8,549,235,088	別 途 積 立 金	190,000,000
投資有価証券	2,504,855,917	繰越利益剰余金	12,384,603,512
保険積立金	207,261,626		
差入保証金	139,159,480	評価・換算差額等	867,159,677
前払年金費用	157,977,128	その他有価証券評価	867,159,677
貸倒引当金	△3,116,666	純資産合計	13,914,942,009
資産合計	18,832,717,998	負債及び純資産合計	18,832,717,998

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。

なお、リース取引会計基準の改正適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き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

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。

③ 退職給付引当金

従業員の退職給付に備える為、当期末における退職給付債務及び年金資産の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18,080千円増加しております。

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 | 72,433,495 円 |
| 2. 関係会社に対する短期金銭債務 | 43,033,773 円 |
| 3. 保証債務 | なし |
| 4. 担保に供している資産 | |
| 土 地 | 798,852,000 円 |
| 建 物 | 211,201,554 円 |
| 有価証券 | 686,075,000 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 867 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 171,058,929 円は、長期繰延税金負債と相殺しております。

1 株当たり情報に関する注記

1 株当たりの純資産額	1, 8 8 5 円 0 5 銭
1 株当たりの当期純利益	7 円 3 3 銭