

# 貸借対照表

(令和5年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	金 額	科 目	金 額
<b>(資産の部)</b>		<b>(負債の部)</b>	
<b>流動資産</b>	<b>794,714,454</b>	<b>流動負債</b>	<b>376,316,898</b>
預金	1,575,624	支払手形	1,672,224
受取手形	117,884,160	買掛金	106,330,705
売掛金	196,254,492	親会社短期借入金	6,282,547
未収金	365,020,937	未払金	166,560,661
商品	1,146,658	未払費用	4,655,301
未着商品	98,240,357	未払法人税等	8,488,500
		未払消費税	54,147,737
貯蔵品	1,911,458	未払利息	95,755
前払費用	9,480,568	預り金	1,388,200
未収法人税	3,200,200	賞与引当金	26,695,268
<b>固定資産</b>	<b>145,660,375</b>	<b>固定負債</b>	<b>88,603,189</b>
<b>有形固定資産</b>	<b>62,703,940</b>	資産除去債務	64,336,489
構築物	56,210,423	退職給付引当金	24,266,700
工具器具備品	6,493,517		
<b>無形固定資産</b>	<b>16,062,009</b>	<b>負債合計</b>	<b>464,920,087</b>
ソフトウェア	14,214,929		
電話加入権	1,847,080	<b>(純資産の部)</b>	
<b>投資その他の資産</b>	<b>66,894,426</b>	<b>株主資本</b>	<b>475,454,742</b>
保証金	211,000	資本金	150,000,000
繰延税金資産	64,383,426	<b>利益剰余金</b>	<b>325,454,742</b>
その他の投資	2,300,000	利益準備金	37,500,000
		その他利益剰余金	287,954,742
		繰越利益剰余金	287,954,742
		<b>純資産合計</b>	<b>475,454,742</b>
<b>資産合計</b>	<b>940,374,829</b>	<b>負債・純資産合計</b>	<b>940,374,829</b>

## 個別注記表

### 1. 重要な会計方針に係る事項

#### (1) 資産の評価基準及び評価方法

##### 棚卸資産の評価基準及び評価方法

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よる簿価切下げの方法により算定）によっております。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

##### ①有形固定資産（リース資産を除く）

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（建物附属設備を除く）については、定額法を採用しております。

##### ②無形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用しております。

#### (3) 引当金の計上基準

##### ①賞与引当金

従業員に対する賞与等の支払に備えるため、主として支給見込額基準による見積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、期末に在籍する従業員の期末時点の自己都合退職金要支給額を計上しております。

#### (4) 重要な収益及び費用の計上基準

当社の顧客との契約から生じる収益に関する主要な事業における主な履行義務の内容及び当該履行義務を充足する通常の時点（収益を認識する通常の時点）は以下のとおりであります。当社は、直接の顧客である販売店及び代理店に対して商品及び製品を販売しております。当該販売取引については、原則として顧客に商品及び製品が着荷した時点で顧客が支配を獲得し履行義務が充足されると判断しており、着荷時点において収益を計上しております。

#### (5) その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

##### ① 消費税等の会計処理

税抜方式で行なっております。

##### ② 連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用

「所得税法等の一部を改正する法律」（令和2年法律第8号）において創設されたグループ通算制度への移行およびグループ通算制度への移行にあわせて単体納税制度の見直しが行われた項目については、「連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱い」（実務対応報告第39号 2020年3月31日）第3項の取扱いにより、「税効果会計に係る会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第28号 平成30年2月16日）第44項の定めを適用せず、繰延税金資産および繰延税金負債の額について、改正前の税法の規定に基づいています。

## 個別注記表

### 2. 貸借対照表に関する注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額

162,511,622 円

(2) 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

#### ① 親会社及び法人主要株主等

種類	会社等の名称	関連当事者との関係	科目	期末残高(円)
親会社	(株)LIXIL	資金の預託	未収金	29,162,296
		製品の移管	未収金	364,470,527
		製品の販売	売掛金	9,507,893
		資金の融資	短期借入金	6,282,547
		資金の融資	未払金	95,847
		グループ通算制度 通算子会社	未払金	23,357,479
		出向者の受入	未払金	5,241,914
		同居家賃等負担	未払金	7,578,201
		システム利用	未払金	3,463,401
		製品の仕入	買掛金	2,699,290

#### ② 兄弟会社等

種類	会社等の名称	関連当事者との関係	科目	期末残高(円)
親会社の子会社	(株)LIXILータルサービス	従業員の出向	未収金	550,410
親会社の子会社	(株)NITTO CERA	製品の販売	売掛金	4,188,018
親会社の子会社	(株)LIXILータルサービス	製品の販売	売掛金	1,100,176
親会社の子会社	(株)LIXILトータルサービス商事	製品の販売	売掛金	1,808,620
親会社の子会社	(株)LIXIL住生活ソリューション	派遣社員の受入	未払金	511,439
親会社の子会社	(株)LIXILトータルサービス	アフターサービス業務委託	未払金	1,873,516
親会社の子会社	Grohe International GmbH	製品の仕入	買掛金	61,056,619
親会社の子会社	Grohe Portugal Componentes Sanitarios Lda.	製品の仕入	買掛金	1,172,047
親会社の子会社	(株)NITTO CERA	製品の仕入	買掛金	705,694

### 3. 損益計算書に関する注記

(1) 関係会社との取引高

#### ① 親会社及び法人主要株主等

種類	会社等の名称	関連当事者との関係	科目	取引額(円)
親会社	(株)LIXIL	製品の販売	売上	109,331,329
		ショールームスペース賃借他	雑収入	3,127,816
		製品の仕入	標準売上原価	46,306,163
		出向者の受入	給与	57,099,449
		同居家賃等負担	賃借料	84,792,355
		システム利用	旅費交通費他	29,026,939
		資金の融資及び資金の預託	支払利息	896,337

