

# 貸借対照表

(令和6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>506,789,427</b>	<b>流動負債</b>	<b>191,420,851</b>
預金	717,248	買掛金	106,617,577
受取手形	11,550,092	未払金	34,755,845
売掛金	259,310,315	未払金-通算税効果額	11,423,415
未収金	50,383,096	未払法人税等	6,312,300
短期貸付金	129,292,632	預り金	3,920,759
未収利息	262	賞与引当金	28,390,955
貯蔵品	19,790,500		
前払費用	7,988,038	<b>固定負債</b>	<b>42,892,418</b>
未収還付消費税	27,757,244	資産除去債務	15,362,918
		退職給付引当金	27,529,500
<b>固定資産</b>	<b>193,625,440</b>		
<b>有形固定資産</b>	<b>130,777,039</b>	<b>負債合計</b>	<b>234,313,269</b>
建物	112,295,248		
構築物	955,869	<b>(純資産の部)</b>	
工具器具備品	17,525,922	<b>株主資本</b>	<b>466,101,598</b>
<b>無形固定資産</b>	<b>12,462,005</b>	<b>資本金</b>	<b>150,000,000</b>
ソフトウェア	10,614,925		
電話加入権	1,847,080	<b>利益剰余金</b>	<b>316,101,598</b>
<b>投資その他の資産</b>	<b>50,386,396</b>	利益準備金	37,500,000
保証金	211,000	その他利益剰余金	278,601,598
繰延税金資産	47,875,396	繰越利益剰余金	278,601,598
その他の投資	2,300,000		
		<b>純資産合計</b>	<b>466,101,598</b>
<b>資産合計</b>	<b>700,414,867</b>	<b>負債・純資産合計</b>	<b>700,414,867</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 税効果会計の適用

グループ通算制度を適用しております。

### 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

36,827,707 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	貸付金	129,292,632
		手形譲渡	未収金	43,434,999
		従業員の出向	未収金	2,116,215
		立替費用	未収金	4,722,562
		グループ通算制度 通算子会社	未払金	11,423,415
		出向者の受入	未払金	3,833,073
		家賃等負担	未払金	3,504,790
		製品の販売運賃	未払金	1,995,470
		システム利用等	未払金	1,983,100
				製品の仕入

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)NITTO CERA	製品の販売	売掛金	4,878,947
親会社の子会社	(株)LIXILータルサービス	製品の販売	売掛金	11,000
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	230,372
親会社の子会社	(株)NITTO CERA	製品の仕入	買掛金	4,599,489

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	ショールームスペース賃借他	雑収入	400,000
		製品の仕入等	標準売上原価	1,102,930,230
		出向者の受入	給与	50,872,208
		同居家賃等負担	賃借料	48,766,828
		システム利用	旅費交通費他	7,514,182
		資金の融資及び資金の預託	支払利息	124,804
		資金の融資及び資金の預託	受取利息	4,378

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	取引額 (円)
親会社の子会社	(株)NITTO CERA	製品の販売	売上	99,778,390
親会社の子会社	(株)LIXILータルサービス	製品の販売	売上	276,010
親会社の子会社	(株)LIXILトータルサービス商事	製品の販売	売上	9,842,258
親会社の子会社	Grohe International GmbH	製品の仕入	標準売上原価	610,784
親会社の子会社	(株)NITTO CERA	製品の仕入	標準売上原価	15,725,533

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当事業年度の末における発行済株式の種類及び総数 普通株式 800 株

5. 税効果に関する注記

繰延税金資産の発生の主な原因は、商品評価損、賞与引当金、退職給付引当金および減価償却限度超過額の否認等であります。

6. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額 582,627.00 円  
1株当たり当期純損失 11,691.43 円

7. 収益認識に関する注記

「1. 重要な会計方針に係る事項」の「重要な収益及び費用の計上基準」に同一の内容を記載しているため、注記を省略しております。