

貸借対照表

共同印刷西日本株式会社

2024年 3月31日 現在

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>【 1,462,329,500 】</b>	<b>【流動負債】</b>	<b>【 609,591,400 】</b>
現 金	280,609	支 払 手 形	26,117,957
当 座 預 金	122,839,517	設 備 関 係 支 払 手 形	5,390,000
普 通 預 金	144,947,522	電 子 記 録 債 務	128,566,632
受 取 手 形	7,829,174	営 業 外 電 子 記 録 債 務	3,275,580
売 掛 金	479,037,944	買 掛 金	304,776,002
電 子 記 録 債 権	291,017,501	未 払 金	181,407
製 品	81,228,131	未 払 費 用	72,963,752
仕 掛 品	9,699,062	前 受 金	1,601,224
原 材 料	6,077,461	預 り 金	5,922,210
C M S 預 け 金	265,582,326	未 払 法 人 税 等	10,005,100
仮 払 金	739,100	未 払 消 費 税	10,676,700
前 払 費 用	7,157,677	賞 与 引 当 金	37,881,503
未 収 入 金	45,451,837	役 員 賞 与 引 当 金	2,233,333
立 替 金	441,639	<b>【固定負債】</b>	<b>【 139,009,592 】</b>
<b>【固定資産】</b>	<b>【 1,178,538,347 】</b>	資 産 除 去 債 務	8,924,645
(有形固定資産)	( 1,112,325,492 )	役 員 株 式 給 付 引 当 金	360,875
建 物	383,279,522	退 職 給 付 引 当 金	98,958,439
構 築 物	5,326,678	繰 延 税 金 負 債	30,765,633
機 械 装 置	151,432,015	負 債 合 計	748,600,992
車 両 運 搬 具	2	<b>純 資 産 の 部</b>	
工 具 器 具 備 品	31,494,392	<b>【株主資本】</b>	<b>【 1,890,278,545 】</b>
土 地	540,792,883	資 本 金	200,000,000
建 設 仮 勘 定	0	( 利 益 剰 余 金 )	( 1,690,278,545 )
(無形固定資産)	( 29,650,385 )	利 益 準 備 金	31,440,000
施 設 利 用 権	0	そ の 他 利 益 剰 余 金	1,658,838,545
ソ フ ト ウ ェ ア	28,890,385	別 途 積 立 金	1,429,000,000
ソ フ ト ウ ェ ア 仮 勘 定	760,000	固 定 資 産 圧 縮 積 立 金	192,337,756
(投資その他の資産)	( 36,562,470 )	繰 越 利 益 剰 余 金	37,500,789
投 資 有 価 証 券	5,325,000	<b>【評価・換算差額等】</b>	<b>【 1,988,310 】</b>
繰 延 税 金 資 産	0	そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	1,988,310
そ の 他 の 投 資	31,237,470	純 資 産 合 計	1,892,266,855
資 産 合 計	2,640,867,847	負 債 ・ 純 資 産 合 計	2,640,867,847

## 個別注記表

共同印刷西日本株式会社

自 2023年 4月 1日

至 2024年 3月31日

(継続企業の前提に関する注記)

該当事項はありません

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

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）

市場価格のないもの・・・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

個別法による原価法

2. 固定資産の減価償却方法

(1) 有形固定資産・・・定額法

(2) 無形固定資産・・・定額法

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金・・・債権の貸倒による損失に備えるため、貸倒懸念債権及び破産更正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います。

(2) 賞与引当金・・・従業員の賞与支払いのため、2024年7月支給予定額を見積計上しています。

(3) 退職給付引当金・・・従業員の退職金の支払いのため、退職給与規程により期末の要支給額を全額経理処理しています。

4. 収益及び費用の計上基準

商品又は製品の販売及び役務提供に係る収益は、主に卸売又は製造等による販売であり、顧客との販売契約及び請負契約に基づいて商品又は製品を引き渡す履行義務を負っております。当該履行義務は、商品又は製品を引き渡す一時点において、顧客が当該商品又は製品に対する支配を獲得して充足されると判断し、引渡時点で収益を認識しております。当社が代理人として商品の販売及び役務の提供に関与している場合には、純額で収益を認識しております。

5. 税効果会計を採用しております。

6. 退職給付会計を採用しております。

7. その他計算書類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・・・消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式を採用しております。

(会計処理の変更に関する注記)

該当事項はありません

## 個別注記表

共同印刷西日本株式会社

自 2023年 4月 1日

至 2024年 3月31日

(貸借対照表等に関する注記)

1. 資産に係る減価償却累計額
  - (1) 有形固定資産・・・・・・・・ 1,686,922,366 円
  - (2) 無形固定資産・・・・・・・・ 164,453,662 円
2. 資産に係る減損損失累計額  
該当事項はありません
3. 保証債務、手形遡及債務、重要な係争事件に係る損害賠償義務その他の債務の注記  
該当事項はありません
4. 担保資産  
該当事項はありません
5. 関係会社に対する金銭債権・債務
  - (1) 金銭債権・・・・・・・・ 3,068,033 円
  - (2) 金銭債務・・・・・・・・ 58,087,685 円

(損益計算書に関する注記)

1. 関係会社との取引高
  - (1) 売上高・・・・・・・・ 14,678,513 円
  - (2) 仕入高・・・・・・・・ 282,082,638 円
  - (3) その他の営業取引高・・・・・・・・ 60,980,716 円
2. 減損損失に関する事項  
該当事項はありません

(株主資本等変動計算書に関する注記)

1. 当期末における発行済株式の総数  
普通株式・・・・・・・・ 80,000 株

(一株当たり情報に関する注記)

1. 一株当たり純資産額・・・・・・・・ 23,653.33 円
2. 一株当たり当期純利益・・・・・・・・ 818.83 円

(重要な後発事象に関する注記)

該当事項はありません

(その他の事項)

該当事項はありません