

貸借対照表

2022年3月31日現在

単位：千円

科 目	金 額	科 目	金 額
資 産 の 部		負 債 の 部	
流動資産	2,710,960	流動負債	540,811
現金及び預金	62,678	買掛金	174,606
受取手形	2,766	未払金	18,492
売掛金	510,411	未払法人税等	10,471
未収入金	2,971	未払消費税等	22,697
貯蔵品	146,335	未払費用	297,410
前払費用	32,695	預り金	17,133
預け金	1,943,445		
その他	9,655	固定負債	264,041
		退職給付引当金	264,041
固定資産	724,077	負債計	804,852
有形固定資産	579,522		
建物	383,833	純資産の部	
建物附属設備	23,257	株主資本	2,630,184
構築物	24,988	資本金	99,800
機械装置	116,976	資本剰余金	584,486
車両運搬具	6,642	資本準備金	100,200
工具器具備品	23,731	その他資本剰余金	484,286
建設仮勘定	92	利益剰余金	1,945,898
無形固定資産	9,581	利益準備金	5,000
ソフトウェア	8,344	その他利益剰余金	1,940,898
施設利用権	1,237	別途積立金	405,000
投資その他の資産	134,972	繰越利益剰余金	1,535,898
長期前払費用	962	純資産計	2,630,184
繰延税金資産	131,713		
その他	2,297		
資産合計	3,435,037	負債・純資産合計	3,435,037

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

移動平均法に基づく原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）

2. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産……………定率法

但し、1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）及び2016年4月1日以降に取得した建物附属設備・構築物については、定額法を採用しております。

無形固定資産……………定額法

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用しております。

3. 引当金の計上基準

貸倒引当金……………債権の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、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検討し、回収不能見込額を計上しております。

退職給付引当金……………従業員の退職給付に備えるため、当期末要支給額に基づき、当期末に発生していると認められる額を計上しております。

4. 連結納税制度の適用

阪急阪神ホールディングス株式会社を連結納税親会社とする連結納税主体の連結納税子会社として、連結納税制度を適用しております。

5. 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

当社は、翌期から、連結納税制度からグループ通算制度へ移行することとなります。ただし、「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及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 2018年2月16日）第44項の定めを適用せず、繰延税金資産及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おります。

なお、翌期の期首から、グループ通算制度を適用する場合における法人税及び地方法人税並びに税効果会計の会計処理及び開示の取扱いを定めた「グループ通算制度を適用する場合の会計処理及び開示に関する取扱い」（実務対応報告第42号 2021年8月12日）を適用する予定であります。

II 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	712,909千円
2. 関係会社に対する金銭債権、金銭債務	
短期金銭債権	314,478千円
短期金銭債務	38,265千円

III 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生原因別の主な内訳

繰延税金資産

退職給付引当金	91,332千円
未払賞与	23,264千円
未払社会保険料	10,117千円
その他	<u>7,961千円</u>
繰延税金資産小計	132,675千円
評価性引当金	<u>△962千円</u>
繰延税金資産合計	<u>131,713千円</u>

IV 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	974,142円40銭
1株当たり当期純利益	6,187円23銭

V 当期純利益金額

16,705千円