

貸借対照表

2024年 5月 31日 現在

株式会社 シミズ

(単位：円)

資産の部		負債の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	【272,775,824】	【流動負債】	【65,568,539】
現金・預金	165,083,797	買掛金	51,399,373
調剤報酬売掛金	42,835,628	未払金	11,000
自賠・労災 売掛金	10,100	未払費用	707,399
その他 売掛金	5,594,616	預り金	1,706,662
貸倒引当金	△484,000	関係会社未払金	7,405,390
前払費用	484,464	未払給与	4,063,815
未収入金	4,674,831	未払法人税等	274,900
立替金	121,944	負債の部合計	65,568,539
商 品	54,454,444		
【固定資産】	【40,800,331】		
(有形固定資産)	(740,583)	純資産の部	
建 物	108,067	科 目	金 額
建物附属設備	97,709	【株主資本】	【248,007,616】
構築物	2,330	【資本金】	【15,000,000】
車両運搬具	1	【法定準備金】	【750,000】
什器備品	532,476	利益準備金	750,000
(無形固定資産)	(1,864,506)	【剰余金】	【237,757,616】
電話加入権	844,506	別途積立金	16,000,000
ソフトウェア	1,020,000	(その他利益剰余金)	(221,757,616)
(投資その他の資産)	(38,195,242)	繰越利益剰余金	221,757,616
出資金	3,529,500	【自己株式】	【△5,500,000】
差入保証金	34,656,912		
預託金	8,830	純資産の部合計	248,007,616
資産の部合計	313,576,155	負債・純資産の部合計	313,576,155

個別注記表

自2023年6月1日 至2024年5月31日

株式会社 シミズ

1. 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 子会社株式及び関連会社株式・・・移動平均法による原価法
- ② その他有価証券・・・・・・・・移動平均法による原価法

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ① 商品・・・・・・・・移動平均法による原価法
- ② 貯蔵品・・・・・・・・最終仕入原価法による原価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形固定資産・・・・・・・・定率法。ただし、1998年4月1日以降取得した建物（建物附属設備を除く）並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法
- ② 無形固定資産・・・・・・・・定額法
- ③ 三年一括償却資産・・・三年間の均等償却
- ④ 所有権移転外ファイナンス・リースに係るリース資産
・・・・・・・・リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法

(4) 引当金の計上基準

① 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率（法人税法の法定繰入率が貸倒実績率を超える場合には法定繰入率）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います。

(5) その他計算書類作成のための基本となる重要事項

① 繰延資産の処理方法

- (イ) 入会金・・・・・・・・定額法。なお、償却期間については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております
- (ロ) 開発費・・・・・・・・支出日以後五年間の均等償却
- (ハ) 社債発行費・・・社債償還期間にわたり均等償却

② 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっています。

2. 貸借対照表に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額	49,357千円
----------------	----------

3. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当事業年度末日における発行済株式の種類と総数

普通株式	300株
------	------

(2) 当事業年度末日における自己株式の種類と総数

普通株式	110株
------	------

4. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たりの純資産額	1,305,303円24銭
----------------	---------------

(2) 1株当たりの当期利益金額	120,121円60銭
------------------	-------------