

第50期 決算公告

自 令和 2 年 4 月 1 日

至 令和 3 年 3 月 31 日

株式会社LIXILリニューアル

東京都江東区大島 2-1-1

貸借対照表

令和3年3月31日現在

(単位 円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	6,068,018,258	流動負債	2,376,309,353
現金及び預金	2,133,632	支払手形	13,538,490
受取手形	24,331,000	買掛金	1,300,410,163
電子記録債権	3,843,340	未払金	78,103,932
売掛金	1,446,640,808	未払法人税等	228,384,637
未収金	237,976,287	未払事業所税	3,654,300
商品	666,581,232	未払消費税等	209,634,895
原材料	705,200	未払費用	106,829,993
貯蔵品	178,857	前受金	204,321,395
短期貸付金	3,671,871,747	預り金	5,246,478
仮払金	7,589,570	賞与引当金	224,700,000
前払費用	6,557,897	その他流動負債	1,485,070
貸倒引当金	△ 391,312		
固定資産	319,637,014	固定負債	129,121,078
		預り保証金	5,548,386
有形固定資産	165,509,894	退職給付引当金	123,572,692
建物	24,737,400		
構築物	4,157,114	負債合計	2,505,430,431
工具器具備品	2,432,084	(純資産の部)	
土地	134,183,296	株主資本	3,882,224,841
無形固定資産	860,001	資本金	100,000,000
電話加入権	860,001	資本剰余金	567,805,600
投資その他の資産	153,267,119	資本準備金	12,205,600
長期前払費用	9,656,751	その他資本剰余金	555,600,000
繰延税金資産	139,046,828	利益剰余金	3,214,419,241
長期滞留債権	3,531,740	利益準備金	1,620,000
差入保証金	7,053,540	その他利益剰余金	3,212,799,241
長期貸倒引当金	△ 6,031,740	別途積立金	732,654,607
その他投資	10,000	繰越利益剰余金	2,480,144,634
		純資産合計	3,882,224,841
資産合計	6,387,655,272	負債・純資産合計	6,387,655,272

1. 重要な会計方針に係る事項

棚卸資産の評価基準及び評価方法

通常の販売目的で保有するたな卸資産

主として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基づく簿価切下げの方法により算定）によっております。

固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

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（建物附属を除く）については、定額法を採用しております。

リース資産

所有権移転外ファイナンスリース取引に係る資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

長期前払費用

定額法を採用しております。

引当金の計上基準

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に基づき、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。

賞与引当金

従業員に対する賞与等の支払に備えるため、支給見込額基準による見積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、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。

その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

税抜き方式で行っております。

連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。

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、「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 2018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おります。

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 96,476,133 円

関係会社に対する金銭債権・債務の金額

関係会社に対する短期金銭債権 88,965,500 円
関係会社に対する短期金銭債務 403,705,901 円

3. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

営業取引による取引高
売上高 442,387,621 円
仕入高 1,566,874,032 円
関係会社との営業取引以外の取引による取引高 748,224,674 円

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

当該事業年度の末日における発行済株式の数

普通株式 67,000 株

5. 税効果に関する注記

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産

退職給付引当金繰入超過額 42,743,795 円
賞与引当金繰入超過額 77,723,730
貸倒引当金繰入超過額 2,221,734
棚卸資産評価減 838
その他 41,534,794

繰延税金資産小計 164,224,891

評価性引当額 △ 23,753,547

繰延税金資産合計 140,471,344

繰延税金負債

その他 1,424,516

繰延税金負債小計 1,424,516

繰延税金負債合計 1,424,516

6. 関連当事者との取引に関する注記

1. 親会社及び法人主要株主等

種類	会社等の名称	議決権等の 所有(被所有) 割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(円)	科目	期末残高(円)
親会社	(株)LIXIL	被所有 直接 100.0 %	製品の販売	業務等対価の売上	983,460,053	売掛金	172,009,833
親会社	(株)LIXIL	被所有 直接 100.0 %	製品の仕入	サッシ・建材・住宅設備 機器等の購入	3,149,329,871	買掛金	149,282,110
親会社	(株)LIXIL	被所有 直接 100.0 %	当社からの出向	出向者費用(受入)	20,448,879	未収金	1,946,727
親会社	(株)LIXIL	被所有 直接 100.0 %	出向者の受入	転貸料(受入)	11,302,908	未収金	798,300
親会社	(株)LIXIL	被所有 直接 100.0 %	出向者の受入	出向者費用	1,175,315,730	未払費用	73,952,125
親会社	(株)LIXIL	被所有 直接 100.0 %	不動産賃貸契約	事務所等賃借料	126,399,228	未払費用	4,665,402
親会社	(株)LIXIL	被所有 直接 100.0 %		コンピューター機器賃 貸・事務用品購入ほか	41,764,549	未払費用	4,308,794

7. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額

57,943.65 円

1株当たり当期純利益

7,978.82 円