

(第21期)

貸借対照表
(2024年3月31日現在)

旭化成ネットワークス株式会社

科 目	金 額	科 目	金 額
(資 産 の 部)	円 (5,473,884,548)	(負 債 の 部)	円 (899,940,877)
流 動 資 産	3,017,521,459	流 動 負 債	855,368,627
現 金	30,440	短 期 リ ー ス 債 務	54,792,890
売 掛 金	304,378,576	未 払 金	386,573,694
貯 蔵 品	15,403,107	未 払 消 費 税	45,071,884
前 払 費 用	196,244,015	未 払 法 人 税 等	143,729,401
未 収 入 金	36,927,367	未 払 費 用	160,280,389
短 期 貸 付 金	2,382,973,671	前 受 金	4,950
立 替 金	81,564,283	賞 与 引 当 金	64,915,419
固 定 資 産	2,456,363,089	固 定 負 債	44,572,250
有 形 固 定 資 産	2,141,323,991	リ ー ス 債 務	31,529,050
建 物	639,290,682	退 職 給 付 引 当 金	13,043,200
構 築 物	99,724,812		
機 械 及 び 装 置	953,926,499		
車 両 及 び 運 搬 具	3		
工 具 、 器 具 及 び 備 品	21,335,173		
リ ー ス 資 産	95,656,180		
建 設 仮 勘 定	331,390,642	(純 資 産 の 部)	(4,573,943,671)
無 形 固 定 資 産	182,840,522	株 主 資 本	4,573,943,671
ソ フ ト ウ ェ ア	170,547,959		
建 設 仮 勘 定	12,292,563	資 本 金	400,000,000
投 資 そ の 他 の 資 産	132,198,576	利 益 剰 余 金	4,173,943,671
長 期 前 払 費 用	85,927,223	そ の 他 利 益 剰 余 金	4,173,943,671
繰 延 税 金 資 産	45,134,353	繰越利益剰余金	4,173,943,671
差 入 保 証 金 (敷 金)	1,137,000		
資 産 合 計	5,473,884,548	負 債 ・ 純 資 産 合 計	5,473,884,548

(第21期)

個別注記表

(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) 棚卸資産

貯蔵品・・・ 個別法による原価法

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) …… 定額法

(2) 無形固定資産 (リース資産を除く)

………… ソフトウェア (自社利用) 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

………… その他の無形固定資産は定額法

(3) 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

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が2008年3月31日以前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

3. 引当金の計上基準

(1) 賞与引当金 …… 従業員賞与については、支給期間に対応する見積もり額を計上している

(2) 退職給付引当金………… 従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上している。

4. 収益及び費用の計上基準

当社は、当社はデータセンター事業を核とし、コンピューターシステムの運用、インターネット等の通信回線提供、機器の販売を主な事業としている。

財またはサービスの提供については、製品の引渡時点において顧客が当該製品に対する支配を獲得し、履行義務が充足されると判断していることから、顧客に引き渡された時点で収益を認識している。

ただし、出荷時から財またはサービスの支配が顧客に移転される時までの期間が通常の期間である

国内販売については、出荷時点で収益を認識している。

収益は顧客との契約において約束された対価から、返品、値引き及び割戻し等を控除した重大な戻入れが生じない可能性が高い範囲内の金額で算定している。

なお、財またはサービスの販売契約における対価は、製品に対する支配が顧客に移転した時点から概ね1年以内に回収しており、重要な金融要素は含んでいない。

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) グループ通算制度の適用

グループ通算制度を適用している。

(会計方針の変更に関する注記)

(1) 収益認識に関する会計基準の適用

「収益認識に関する会計基準」を適用している。

当該会計基準の適用による影響はありません。

(2) 時価の算定に関する会計基準の適用

「時価の算定に関する会計基準」を適用している。

当該会計基準の適用による影響はありません。

(株主資本等変動計算書に関する注記)

1. 当事業年度の末日における発行済株式の総数

普通株式

7,860株

(収益認識に関する注記)

収益を理解するための基礎となる情報は、「重要な会計方針に係る事項に関する注記」の「収益及び費用の計上基準」に記載の通りである。