

第80期決算公告

令和8年6月26日

東京都港区芝浦三丁目13番8号

森永乳業販売株式会社

代表取締役 竹立 宏志

貸借対照表（令和8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)	
I 流 動 資 産	19,930,785	I 流 動 負 債	10,304,569
現金及び預金	114,014	電子記録債務	78,257
受取手形	218	買掛金	8,074,082
電子記録債権	43,848	リース債務	24,043
売掛金	7,141,019	未払金	53,913
商 品	383,492	未払費用	1,668,922
原材料及び貯蔵品	1,600	未払法人税等	34,354
未 収 金	623,665	預 り 金	346,703
預 け 金	11,537,640	その他流動負債	24,291
その他流動資産	95,789	II 固 定 負 債	743,919
貸倒引当金	-10,503	リース債務	53,642
II 固 定 資 産	3,286,191	退職給付引当金	620,276
有形固定資産	1,808,643	その他固定負債	70,000
建 物	608,153	負 債 合 計	11,048,489
構 築 物	18,211	(純 資 産 の 部)	
機 械 装 置	24,892	I 株 主 資 本	11,916,167
車 両 運 搬 具	187	資 本 金	497,250
工具器具備品	48,262	資本剰余金	778,192
土 地	1,038,093	資 本 準 備 金	778,192
有形リース資産	70,843	利益剰余金	10,640,725
無形固定資産	42,125	利 益 準 備 金	24,779
その他無形固定資産	42,125	その他利益剰余金	10,615,945
投資その他の資産	1,435,423	(うち当期純利益)	764,041
投資有価証券	900,675	配当引当積立金	20
関係会社株式	107,466	退職手当積立金	31,523
長期貸付金	40,000	別 途 積 立 金	3,967,635
長期前払費用	380	繰越利益剰余金	6,616,767
繰延税金資産	298,790	II 評 価 ・ 換 算 差 額 等	252,320
その他投資等	88,310	その他有価証券評価差額金	252,320
貸倒引当金	-198	純 資 産 合 計	12,168,488
資 産 合 計	23,216,977	負債・純資産合計	23,216,977

個別注記表

(自令和7年4月1日 至令和8年3月31日)

会社計算規則第98条第2項第1号を適用し、注記を一部省略しております。

1. 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

子会社及び関連会社株式…移動平均法による原価法

その他有価証券

市場価格のない株式等以外のもの…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しております。）

市場価格のない株式等 …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

総平均法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）

(2) 重要な固定資産の減価償却方法

① 有形固定資産（リース資産を除く）

定額法によっております。

② 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法によっております。

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における見積利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。

③ 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によっております。

(3) 重要な引当金の計上基準

① 貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等の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。

② 退職給付引当金

決算期末の要支給額の100%を引当計上しております。

(4) 収益及び費用の計上基準

当社の顧客との契約から生じる収益に関する主要な事業における主な履行義務の内容及び当該履行義務を充足する通常の時点（収益を認識する時点）は以下のとおりであります。主に国内で乳製品等の販売を行っております。当該国内の販売については、出荷時点で収益を認識しております。また、当該販売活動において顧客へ支払われる対価については、顧客から受領する別個の財又はサービスと交換に支払われるものである場合を除き、取引価格から減額しております。

なお、製品の販売のうち、当社が代理人に該当すると判断したものについては、他の当事者が提供する製品と交換に受け取る額から当該他の当事者に支払う額を控除した純額を収益として認識しております。

2. 貸借対照表注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額

3,383,862 千円

(2) 関係会社に対する金銭債権債務

短期金銭債権

11,873,412 千円

長期金銭債権

40,000 千円

短期金銭債務

7,549,336 千円