

株主各位

## 第123期定時株主総会招集ご通知への 記載を省略した事項

事業報告

主要拠点

会社の新株予約権等に関する事項

連結計算書類

連結資本勘定計算書

連結注記表

計算書類

株主資本等変動計算書

個別注記表

**キヤノン株式会社**

# 事業報告

## 主要拠点

### 国内の主要拠点

#### キヤノン株式会社

本社(東京都)  
矢向事業所(神奈川県)  
川崎事業所(神奈川県)  
玉川事業所(神奈川県)  
小杉事業所(神奈川県)  
平塚事業所(神奈川県)  
綾瀬事業所(神奈川県)  
富士裾野リサーチパーク(静岡県)  
宇都宮事業所(栃木県)  
取手事業所(茨城県)  
阿見事業所(茨城県)  
大分事業所(大分県)

#### 開発・生産・販売会社

キヤノン電子株式会社(埼玉県)  
キヤノンファインテックニスカ株式会社(埼玉県)  
キヤノンプレジジョン株式会社(青森県)  
キヤノン・コンポーネッツ株式会社(埼玉県)  
キヤノンアネルバ株式会社(神奈川県)  
キヤノンマシナリー株式会社(滋賀県)  
キヤノントッキ株式会社(新潟県)  
キヤノンメディカルシステムズ株式会社(栃木県)  
キヤノンセミコンダクターエキップメント株式会社(茨城県)

#### 生産会社

大分キヤノン株式会社(大分県)  
長崎キヤノン株式会社(長崎県)  
キヤノン化成株式会社(茨城県)  
大分キヤノンマテリアル株式会社(大分県)  
福島キヤノン株式会社(福島県)  
長浜キヤノン株式会社(滋賀県)  
宮崎キヤノン株式会社(宮崎県)

#### 販売会社

キヤノンマーケティングジャパン株式会社(東京都)  
キヤノンシステムアンドサポート株式会社(東京都)

#### 開発会社

キヤノンITソリューションズ株式会社(東京都)

### 海外の主要拠点

#### 米州

##### 販売会社

Canon U.S.A., Inc.(米国)  
Canon Solutions America, Inc.(米国)  
Canon Canada Inc.(カナダ)  
Canon Mexicana, S.de R.L. de C.V.(メキシコ)  
Canon do Brasil Indústria e Comércio Ltda.(ブラジル)  
Canon Medical Systems USA, Inc.(米国)

##### 生産会社

Canon Virginia, Inc.(米国)

##### 開発会社

Canon Nanotechnologies, Inc.(米国)

#### 欧州・中近東・アフリカ

##### 販売会社

Canon Europa N.V.(オランダ)  
Canon Europe Ltd.(英国)  
Canon (UK) Ltd.(英国)  
Canon France S.A.S.(フランス)  
Canon Deutschland GmbH(ドイツ)  
Canon Middle East FZ-LLC(アラブ首長国連邦)  
Canon South Africa (Pty) Ltd.(南アフリカ)

##### 生産会社

Canon Bretagne S.A.S.(フランス)  
Canon Production Printing Netherlands B.V.(オランダ)

##### 開発会社

Canon Research Centre France S.A.S.(フランス)

##### 開発・生産・販売会社

Axis Communications AB(スウェーデン)

#### アジア・オセアニア

##### 販売会社

キヤノン(中国)有限公司(中国)  
キヤノン香港有限公司(香港)  
Canon Singapore Pte. Ltd.(シンガポール)  
Canon India Pvt. Ltd.(インド)  
Canon Australia Pty. Ltd.(オーストラリア)

##### 生産会社

キヤノン大連事務機有限公司(中国)  
キヤノン(中山)事務機有限公司(中国)  
キヤノン(蘇州)有限公司(中国)  
台湾キヤノン股份有限公司(台湾)  
Canon Hi-Tech (Thailand) Ltd.(タイ)  
Canon Prachinburi (Thailand) Ltd.(タイ)  
Canon Vietnam Co., Ltd.(ベトナム)  
Canon Opto (Malaysia) Sdn.Bhd.(マレーシア)  
Canon Business Machines (Philippines), Inc.(フィリピン)

## 会社の新株予約権等に関する事項

### 当期末日において当社役員(取締役)が保有する職務執行の対価として交付した新株予約権等

---

- ①名称  
2018年5月発行新株予約権
- ②払込金額(新株予約権1個当たり)  
294,800円
- ③行使価額(株式1株当たり)  
1円
- ④行使期間  
2018年5月2日～2048年5月1日
- ⑤保有者、人数、個数、目的である株式の種類および数  
代表取締役会長兼社長CEO 1名 113個 普通株式 11,300株  
代表取締役副社長 2名 90個 普通株式 9,000株
- ⑥主な行使条件  
原則として、  
(i) 当社の取締役および執行役員のいずれの地位をも喪失した日の翌日から10日(10日目が休日に当たる場合には翌営業日)を経過する日までの間に限り、新株予約権を一括してのみ行使できるものとする。  
(ii) 違法若しくは不正な職務執行、善管注意義務・忠実義務に抵触する行為、またはこれらに準ずる行為があると認められるときは、取締役会の決議によって、該当する新株予約権者の行使しうる新株予約権の数を制限することができ、この場合、当該新株予約権者は、かかる制限を超えて新株予約権を行使することができないものとする。

- 
- ①名称  
2019年4月発行新株予約権
  - ②払込金額(新株予約権1個当たり)  
228,100円
  - ③行使価額(株式1株当たり)  
1円
  - ④行使期間  
2019年4月27日～2049年4月26日
  - ⑤保有者、人数、個数、目的である株式の種類および数  
代表取締役会長兼社長CEO 1名 292個 普通株式 29,200株  
代表取締役副社長 2名 151個 普通株式 15,100株
  - ⑥主な行使条件  
原則として、  
(i) 当社の取締役および執行役員のいずれの地位をも喪失した日の翌日から10日(10日目が休日に当たる場合には翌営業日)を経過する日までの間に限り、新株予約権を一括してのみ行使できるものとする。  
(ii) 違法若しくは不正な職務執行、善管注意義務・忠実義務に抵触する行為、またはこれらに準ずる行為があると認められるときは、取締役会の決議によって、該当する新株予約権者の行使しうる新株予約権の数を制限することができ、この場合、当該新株予約権者は、かかる制限を超えて新株予約権を行使することができないものとする。

- 
- ①名称  
2020年5月発行新株予約権
  - ②払込金額(新株予約権1個当たり)  
145,900円
  - ③行使価額(株式1株当たり)  
1円
  - ④行使期間  
2020年5月2日～2050年5月1日
  - ⑤保有者、人数、個数、目的である株式の種類および数  
代表取締役会長兼社長CEO 1名 226個 普通株式 22,600株  
代表取締役副社長 2名 135個 普通株式 13,500株
  - ⑥主な行使条件  
原則として、  
(i) 当社の取締役および執行役員のいずれの地位をも喪失した日の翌日から10日(10日目が休日に当たる場合には翌営業日)を経過する日までの間に限り、新株予約権を一括してのみ行使できるものとする。

(ii) 違法若しくは不正な職務執行、善管注意義務・忠実義務に抵触する行為、またはこれらに準ずる行為があると認められるときは、取締役会の決議によって、該当する新株予約権者の行使しうる新株予約権の数を制限することができ、この場合、当該新株予約権者は、かかる制限を超えて新株予約権を行使することができないものとする。

- 
- ①名称  
2021年4月発行新株予約権  
②払込金額(新株予約権1個当たり)  
222,700円  
③行使価額(株式1株当たり)  
1円  
④行使期間  
2021年4月29日～2051年4月28日  
⑤保有者、人数、個数、目的である株式の種類および数  
代表取締役会長兼社長CEO 1名 101個 普通株式 10,100株  
代表取締役副社長 2名 60個 普通株式 6,000株  
⑥主な行使条件

原則として、

(i) 当社の取締役および執行役員のいずれの地位をも喪失した日の翌日から10日(10日目が休日に当たる場合には翌営業日)を経過する日までの間に限り、新株予約権を一括してのみ行使できるものとする。

(ii) 違法若しくは不正な職務執行、善管注意義務・忠実義務に抵触する行為、またはこれらに準ずる行為があると認められるときは、取締役会の決議によって、該当する新株予約権者の行使しうる新株予約権の数を制限することができ、この場合、当該新株予約権者は、かかる制限を超えて新株予約権を行使することができないものとする。

- 
- ①名称  
2022年4月発行新株予約権  
②払込金額(新株予約権1個当たり)  
254,100円  
③行使価額(株式1株当たり)  
1円  
④行使期間  
2022年4月29日～2052年4月28日  
⑤保有者、人数、個数、目的である株式の種類および数  
代表取締役会長兼社長CEO 1名 122個 普通株式 12,200株  
代表取締役副社長 2名 113個 普通株式 11,300株  
⑥主な行使条件

原則として、

(i) 当社の取締役および執行役員のいずれの地位をも喪失した日の翌日から10日(10日目が休日に当たる場合には翌営業日)を経過する日までの間に限り、新株予約権を一括してのみ行使できるものとする。

(ii) 違法若しくは不正な職務執行、善管注意義務・忠実義務に抵触する行為、またはこれらに準ずる行為があると認められるときは、取締役会の決議によって、該当する新株予約権者の行使しうる新株予約権の数を制限することができ、この場合、当該新株予約権者は、かかる制限を超えて新株予約権を行使することができないものとする。

- 
- ①名称  
2023年4月発行新株予約権  
②払込金額(新株予約権1個当たり)  
279,900円  
③行使価額(株式1株当たり)  
1円  
④行使期間  
2023年4月29日～2053年4月28日  
⑤保有者、人数、個数、目的である株式の種類および数  
代表取締役会長兼社長CEO 1名 134個 普通株式 13,400株  
代表取締役副社長 2名 125個 普通株式 12,500株  
⑥主な行使条件

原則として、

(i) 当社の取締役および執行役員のいずれの地位をも喪失した日の翌日から10日(10日目が休日に当たる場合には翌営業日)を経過する日までの間に限り、新株予約権を一括してのみ行使できるものとする。

(ii) 違法若しくは不正な職務執行、善管注意義務・忠実義務に抵触する行為、またはこれらに準ずる行為があると認められるときは、取締役会の決議によって、該当する新株予約権者の行使しうる新株予約権の数を制限することができ、この場合、当該新株予約権者は、かかる制限を超えて新株予約権を行使することができないものとする。

---

注. 上記各新株予約権は、社外取締役および監査役に対しては割り当てておりません。

## 当期中に当社執行役員に対して職務執行の対価として交付した新株予約権等

---

- ①名称  
2023年3月発行新株予約権
- ②払込金額(新株予約権1個当たり)  
244,500円
- ③行使価額(株式1株当たり)  
1円
- ④行使期間  
2023年3月28日～2053年3月27日
- ⑤交付を受けた者、人数、個数、目的である株式の種類および数  
専務執行役員 1名 93個 普通株式 9,300株
- ⑥主な行使条件  
原則として、
  - (i) 当社の取締役および執行役員のいずれの地位をも喪失した日の翌日から10日(10日目が休日に当たる場合には翌営業日)を経過する日までの間に限り、新株予約権を一括してのみ行使できるものとする。
  - (ii) 違法若しくは不正な職務執行、善管注意義務・忠実義務に抵触する行為、またはこれらに準ずる行為があると認められるときは、取締役会の決議によって、該当する新株予約権者の行使しうる新株予約権の数を制限することができ、この場合、当該新株予約権者は、かかる制限を超えて新株予約権を行使することができないものとする。

- 
- ①名称  
2023年4月発行新株予約権
  - ②払込金額(新株予約権1個当たり)  
279,900円
  - ③行使価額(株式1株当たり)  
1円
  - ④行使期間  
2023年4月29日～2053年4月28日
  - ⑤交付を受けた者、人数、個数、目的である株式の種類および数  
専務執行役員 10名 321個 普通株式 32,100株  
常務執行役員 8名 138個 普通株式 13,800株  
執行役員 14名 122個 普通株式 12,200株
  - ⑥主な行使条件  
原則として、
    - (i) 当社の取締役および執行役員のいずれの地位をも喪失した日の翌日から10日(10日目が休日に当たる場合には翌営業日)を経過する日までの間に限り、新株予約権を一括してのみ行使できるものとする。
    - (ii) 違法若しくは不正な職務執行、善管注意義務・忠実義務に抵触する行為、またはこれらに準ずる行為があると認められるときは、取締役会の決議によって、該当する新株予約権者の行使しうる新株予約権の数を制限することができ、この場合、当該新株予約権者は、かかる制限を超えて新株予約権を行使することができないものとする。
-

# 連結計算書類

連結資本勘定計算書 2023年1月1日から2023年12月31日まで

(単位:百万円)

	資本金	資本 剰余金	利益剰余金			その他の 包括利益 (損失) 累計額	自己株式	株主資本	非支配持分	純資産合計
			利益準備金	その他の 利益剰余金	利益剰余金 合計					
2022年12月31日現在残高	174,762	404,838	64,509	3,664,735	3,729,244	62,623	△1,258,362	3,113,105	235,925	3,349,030
非支配持分との 資本取引及びその他		158	△3,534	3,534	-			158	△97	61
当社株主への配当金				△130,870	△130,870			△130,870		△130,870
非支配持分への配当金									△7,495	△7,495
利益準備金への振替			659	△659	-			-		-
包括利益(損失)										
当期純利益				264,513	264,513			264,513	19,908	284,421
その他の包括利益(損失) -税効果調整後										
為替換算調整額						183,650		183,650	1,186	184,836
未実現有価証券 評価損益						60		60		60
金融派生商品損益						1,352		1,352	42	1,394
年金債務調整額						21,073		21,073	3,216	24,289
当期包括利益(損失)								470,648	24,352	495,000
自己株式の取得及び処分		△61		△41	△41		△99,917	△100,019		△100,019
2023年12月31日現在残高	174,762	404,935	61,634	3,801,212	3,862,846	268,758	△1,358,279	3,353,022	252,685	3,605,707

(連結資本勘定計算書に関する注記)

1. 当期末における発行済株式総数

普通株式 1,333,763,464株

2. 剰余金の配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額	1株当たり配当額	基準日	効力発生日
2023年3月30日 定時株主総会	普通株式	60,931百万円	60円00銭	2022年12月31日	2023年3月31日
2023年7月27日 取締役会	普通株式	69,939百万円	70円00銭	2023年6月30日	2023年8月25日

(2) 基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

決議予定	株式の種類	配当金の総額	配当の原資	1株当たり配当額	基準日	効力発生日
2024年3月28日 定時株主総会	普通株式	69,146百万円	利益剰余金	70円00銭	2023年12月31日	2024年3月29日

3. 当期末における新株予約権(権利行使期間の初日が到来していないものを除く)の目的となる株式の数

普通株式 418,200株

## 連結注記表

〈連結計算書類作成のための基本となる重要な事項に関する注記〉

### 重要な会計方針

#### 1. 連結の範囲及び持分法の適用に関する事項

当期末における連結子会社は336社、持分法適用関連会社は10社であります。

#### 2. 連結計算書類の作成基準

当社の連結計算書類は、会社計算規則第120条の3第1項の規定により、米国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準による用語、様式及び作成方法に準拠して作成しております。ただし、同規則第120条の3第3項において準用する同規則第120条第1項後段の規定に準拠して、米国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準により要請される記載及び注記の一部を省略しております。

#### 3. 現金同等物

取得日から3ヶ月以内に満期となる流動性の高い短期投資を現金同等物としております。

#### 4. 外貨換算

外貨建資産及び負債は、決算日の為替レートにより換算し、換算差額は損益として処理しております。なお、海外子会社の資産及び負債は決算日の為替レートにより換算し、収益または費用は期中平均レートにより換算し、換算差額はその他の包括利益(損失)として計上しております。

#### 5. 棚卸資産の評価方法及び評価基準

棚卸資産は低価法により評価しております。原価は、国内では平均法により、また海外では主として先入先出法により算出しております。

#### 6. 有価証券の評価方法及び評価基準

米国財務会計基準審議会会計基準書(以下「基準書」という。)320「投資-債券」及び321「投資-持分証券」を適用しております。売却可能負債証券及び、連結子会社及び持分法適用会社への投資を除く持分証券は原則として公正価値で測定しております。売却可能負債証券の場合、公正価値の変動は包括利益(損失)で認識され、持分証券の場合、その変動は当期純損益に認識しております。実現損益は、平均原価法で算定しております。

#### 7. 有形固定資産の減価償却方法

主として定率法を適用しております。

#### 8. のれん及びその他の無形固定資産

基準書350「無形固定資産-のれん及びその他」に準拠し、のれん及び耐用年数が確定できない無形固定資産は償却を行わず、代わりに毎

年第4四半期に、または潜在的な減損の兆候があればより頻繁に減損テストを実施しております。

耐用年数が見積り可能な無形固定資産について、見積耐用年数で償却しております。なお、ソフトウェアは主として3年から8年で、特許権及び技術資産は主として9年から21年で、顧客関係は主として14年から16年で定額法により償却しております。

#### 9. 長期性資産の減損

基準書360「有形固定資産」に準拠し、有形固定資産や償却対象の無形固定資産などの長期性資産は、帳簿価額が回収できないという事象や状況の変化が生じた場合に、減損の可能性を検討しております。帳簿価額が割引前将来見積キャッシュ・フローの総額を上回っている場合には、帳簿価額が公正価値を超過する金額について減損を認識しております。

#### 10. 引当金の計上基準

(信用損失引当金)

基準書326「金融商品-信用損失」に準拠し、全ての債権計上先を対象として、現在予想信用損失モデルに基づき信用損失引当金を計上しております。

(退職給付引当金)

基準書715「給付-退職給付」に準拠し、従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務及び年金資産の公正価値に基づき計上しております。

年金数理上の純損益については、回廊(=退職給付債務と年金資産の公正価値のいずれか大きい方の10%)を超える部分について、従業員の平均残存勤務年数で定額償却しております。

過去勤務費用については、従業員の平均残存勤務年数で定額償却しております。

#### 11. 消費税等の処理方法

税抜方式によっております。

#### 12. 株式に基づく報酬

株式に基づく報酬費用を付与日の公正価値に基づいて測定し、定額法により必要なサービス提供期間にわたり費用計上しております。

#### 13. 1株当たり当社株主に帰属する当期純利益

基本的1株当たり当社株主に帰属する当期純利益は、当社株主に帰属する当期純利益を普通株式の期中加重平均株式数で割ることによって計算しております。希薄化後1株当たり当社株主に帰属する当期純利益は、全ての潜在的なストックオプションの権利行使による希薄化効果を含んでおります。

#### 14. 収益及び費用の計上基準

当社は、主にプリンティング、メディカル、イメージング、インダストリアル各ビジネスユニットの製品、消耗品並びに関連サービス等の売上を収益源としており、それらを顧客との個別契約に基づき提供しております。当社は、約束した財またはサービスの支配が顧客に移転した時点、もしくは移転するにつれて、移転により獲得が見込まれる対価を反映した金額により、収益を認識しております。詳細については、〈収益認識に関する注記〉に記載しております。

#### 15. 組替再表示

前連結会計年度の連結財務諸表について、当連結会計年度の表示方法に合わせて組み替えて表示しております。

#### 〈会計方針の変更に関する注記〉

2021年10月に、米国財務会計基準審議会(Financial Accounting Standards Board)より基準書2021-08(「顧客との契約に基づく契約資産及び契約負債の会計処理」-基準805(企業結合))が公表されました。同基準は、企業結合により取得した契約資産及び契約負債を認識及び測定するために、基準606(「顧客との契約からの収益」)の適用を要求しております。当社は、この基準を2023年1月1日より開始する連結会計年度より適用しております。この基準の適用が当社の経営成績及び財政状態に与える重要な影響はありません。

#### 〈会計上の見積りに関する注記〉

会計上の見積りにより当期に係る連結計算書類にその額を計上した項目であって、翌期に係る連結計算書類に重要な影響を与える可能性のあるものは、以下のとおりであります。

##### のれんの減損

##### 1. 当期の連結計算書類に計上した金額

のれん 1,045,400百万円

##### 2. 連結計算書類利用者の理解に資するその他の情報

のれんは償却を行わず、代わりに毎年第4四半期に、または潜在的な減損の兆候があればより頻繁に減損テストを行っております。全てのれんは報告単位に配分され、報告単位の公正価値が、当該報告単位に割り当てられた帳簿価額を下回る場合には、当該差額をその報告単位に配分されたのれんの帳簿価額を限度とし、のれんの減損損失として認識しております。報告単位の公正価値は、主として割引キャッシュ・フロー分析に基づいて決定されており、将来キャッシュ・フロー及び割引率等の見積りを伴います。将来キャッシュ・フローの見積りは、主として将来の成長率に関する当社の予測に基づ

いております。割引率の見積りは、主として関連する市場及び産業データ並びに特定のリスク要因を考慮した加重平均資本コストに基づいております。減損テストの結果、個々の報告単位の公正価値は帳簿価額を超過しており、減損が認識された報告単位はありません。将来キャッシュ・フローが想定よりも減少した場合には、減損損失が認識され、翌期の連結計算書類に重要な影響を与える可能性があります。

重要なのれんが配分されている報告単位は、メディカル報告単位であり、当期の連結計算書類において、565,687百万円が配分されております。当該報告単位の将来キャッシュ・フローの見積りは、今後の医療機器市場の成長や事業活動地域の経済成長を考慮した上で立案された中期経営計画に基づいております。



## 〈金融商品に関する注記〉

### (1) 金融商品の状況に関する事項

当社は、資金運用について短期的安全性の高い金融商品による運用を行っております。

当社が保有する金融商品には売上債権や有価証券があり、売上債権に係る顧客の信用リスクは、与信管理規程に沿ってリスク低減を図っております。なお、当期末現在において、特定顧客に対し売上債権の10%を超える信用リスクの集中はありません。有価証券は主として業務上の関係を有する企業の株式であります。

また、当社が保有しております金融派生商品は、主に外国為替レートの変動リスクを軽減するための先物為替契約であり、トレーディング目的のための金融派生商品を保有または発行していません。

### (2) 金融商品の公正価値等に関する事項

当期末の金融商品の公正価値は以下のとおりであります。現金及び現金同等物(うち、取得日から3ヶ月以内に満期となる流動性の高い短期投資除く)、売上債権、長期債権、短期借入金、買入債務及び未払費用は連結貸借対照表計上額が公正価値に近似しており、下記表上には含めておりません。また、容易に算定可能な公正価値がない市場性のない持分証券に対する投資額(連結貸借対照表計上額10,282百万円)は、下記の表には含めておりません。

	(単位:百万円)		
	連結貸借対照表 計上額(*)	公正価値 (*)	差額
現金及び現金同等物	2,073	2,073	-
短期投資:			
売却可能負債証券:			
社債	884	884	-
投資:			
売却可能負債証券:			
社債	8,279	8,279	-
投資信託等	808	808	-
株式	27,283	27,283	-
長期債務 (1年以内に返済される債務を含む)	△161	△161	-
前払費用及び その他の流動資産:			
金融派生商品	3,900	3,900	-
その他の流動負債:			
金融派生商品	△928	△928	-

(\*)負債に計上されているものについては、△で示しております。

#### 長期債務

長期債務の公正価値は借入ごとに将来のキャッシュ・フローから類似の満期日の借入金に対して適用される期末における市場での借入金利を用いて割り引いて算定した現在価値に基づいて算定しており、レ

ベル2に分類しております。レベルの区分については、(3)金融商品の公正価値のレベルごとの内訳等に関する事項に記載しております。

### (3) 金融商品の公正価値のレベルごとの内訳等に関する事項

公正価値は、その資産または負債に関する主要なまたは最も有利な市場において測定日における市場参加者の間の秩序ある取引により資産を売却して受け取るであろう価格、または負債を移転するために支払うであろう価格と定義しております。公正価値の測定に使用されるインプットの優先順位を付ける公正価値の階層の3つのレベルは以下のとおりであります。

レベル1-活発な市場における同一資産・負債の市場価格

レベル2-活発な市場における類似資産・負債の市場価格、活発ではない市場における同一または類似資産・負債の市場価格、観察可能な市場価格以外のインプット及び相関関係またはその他の方法により観察可能な市場データから主として得られたまたは裏付けられたインプット

レベル3-1つまたは複数の重要なインプットが観察不能で、市場参加者が価格決定で使用する仮定に関して報告企業自身の仮定を使用する評価手法から得られるインプット

経常的に公正価値で測定される資産及び負債

当期末現在における経常的に公正価値で測定される資産及び負債は以下のとおりであります。

	(単位:百万円)			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
資産:				
現金及び現金同等物	-	2,073	-	2,073
短期投資:				
売却可能負債証券:				
社債	-	884	-	884
投資:				
売却可能負債証券:				
社債	-	8,279	-	8,279
投資信託等	351	457	-	808
株式	27,283	-	-	27,283
前払費用及び その他の流動資産:				
金融派生商品	-	3,900	-	3,900
資産合計	27,634	15,593	-	43,227
負債:				
その他の流動負債:				
金融派生商品	-	△928	-	△928
負債合計	-	△928	-	△928

レベル1の投資は、主に国内株式であり、十分な取引量と頻繁な取引がある活発な市場における調整不要な市場価格で評価しております。レベル2の資産及び負債は、主に現金及び現金同等物、投資及び短期投資に含まれる社債、金融派生商品です。現金及び現金同等物、投資及び短期投資に含まれる社債は、活発でない市場における同一資産の市場価格、または取引相手方または第三者から入手した相場価格により評価しております。金融派生商品は、先物が替契約によるもので、取引相手方または第三者から入手した相場価格に基づき評価され、マーケット・アプローチに基づく外国為替レート及び金利などの観察可能な市場インプットを使用した価格モデルに基づき定期的に検証しております。

非経常的に公正価値で測定される資産及び負債

当期末において、非経常的に公正価値で測定された重要な資産及び負債はありません。

#### 〈賃貸等不動産に関する注記〉

記載すべき重要なものはないため、開示を省略しております。

#### 〈収益認識に関する注記〉

##### (1) 収益の分解

収益認識のタイミングにより細分化したセグメント別の収益は以下のとおりであります。

(単位:百万円)

	プリン ティング	メディカル	イメージ ング	インダ ストリアル	その他 及び全社	消去	連結
一時点で認識 する収益	1,703,204	377,979	852,580	251,042	178,349	△85,019	3,278,135
一定期間にわたり 認識する収益	642,872	175,801	9,045	63,677	11,442	—	902,837
合計	2,346,076	553,780	861,625	314,719	189,791	△85,019	4,180,972

一定期間にわたり認識している収益は、主にプリンティング及びメディカルの製品のメンテナンスサービスから得られる収益、並びに転用可能性がなく、かつ完了した成果に対して顧客から支払いを受ける強制力のある権利を当社が有している一部のインダストリアル製品の販売が含まれています。

##### (2) 収益を理解するための基礎となる情報

プリンティングビジネスユニットの製品(オフィス向け複合機、レーザープリンター、インクジェットプリンター等)及びイメージビジネスユニットの製品(デジタルカメラ等)の販売による収益は、製品の支配を顧客がいつ獲得するかにより、主に出荷または引渡時点

で認識しております。

また、メディカルビジネスユニットの製品(CT装置やMRI装置等)及びインダストリアルビジネスユニットの製品(半導体露光装置やFPD露光装置等)の販売にあたり、機器の性能に関して顧客検収を要する場合は、機器が顧客の場所に据え付けられ、合意された仕様が客観的な基準により達成されたことを確認した時点で、収益を認識しております。

当社のサービス売上の大部分は、プリンティングの製品及びメディカルの製品のメンテナンスサービスに関連するものであり、一定期間にわたり認識しております。プリンティングの製品のサービス契約は、通常、顧客は、機器の使用量に応じた従量料金、固定料金、または、基本料金に加えて使用量に応じた従量料金を支払う契約であり、修理作業及び消耗品の提供を含んでおります。プリンティングの製品のサービス契約による収益の大部分は、顧客への請求金額が、履行義務の充足に伴い顧客に移転した価値と直接対応していることから、顧客への請求金額により収益を計上しております。メディカルの製品のサービス契約は、通常、顧客は、当社が提供する待機サービスの対価として、固定料金を支払っており、当社は契約期間にわたり均等に収益を認識しております。

プリンティングの製品に関するサービス契約の多くは、関連する製品販売契約と一体で実行されます。製品及びサービスの取引価格は、独立販売価格の比率に基づいて各履行義務に配分される必要があり、その配分には判断が伴います。独立販売価格は、市場の状況及びその他観察可能なインプットを含む合理的に入手可能な全ての情報に基づき、配分の目的に合致するように設定された価格のレンジを用いて見積もられています。製品またはメンテナンスサービスの取引価格が設定されたレンジを外れる場合は、見積独立販売価格に基づき取引価格は配分されることとなります。契約獲得の追加コストは、関連するプリンティングの製品が販売された時に、費用として認識しております。

転用可能性がなく、かつ完了した成果に対して顧客から支払いを受ける強制力のある権利を有している一部の産業機器の販売契約(以下「長期契約」)に関する収益は一定期間にわたり認識しており、コストを基礎とする進捗度に基づき、完成時の見積り利益の当期進捗分を含む収益が当期に認識されます。未完成の長期契約に関する損失は、損失が発生することが明らかになった期に認識されます。長期契約に関する作業実績や作業状況、想定される収益性の変化や最終的な契約条項がコストや収益の見積りに与える影響は、それらが識別され合理的に見積り可能になった期に認識されます。将来コストや完成時の利益に影響を与える要素は生産効率、労働力や資材の利用可能性とコストを含み、これらの要素は見積りへの正確性に影響し、将来の収益と売上原価に重要な影響を与えることがあります。財またはサービスの移転と交換に当社が受け取る取引価格は、値引

き、顧客特典、売上に応じた割戻し等の変動対価を含んでおります。変動対価は、主として、販売代理店や小売店が主要顧客であるイメージングの製品の販売に関連しております。当社は、変動対価に関する不確実性が解消された時点で収益認識累計額の重要な戻し入れが生じない可能性が高い範囲で、変動対価を取引価格に含めております。変動対価は、過去の傾向や売上時点におけるその他の既知の要素に基づいて見積もっており、直近の情報に基づき定期的に見直しております。また、当社は、販売後の短期間、顧客に製品の返品権を付与することがあり、当該返品権により予想される返品を考慮し決定された取引価格に基づき収益認識をしております。当社は、連結損益計算書の収益について、顧客から徴収し政府機関へ納付される税金を除いて表示しております。

(3) 当期及び翌期以降の収益の金額を理解するための情報

当社は、主にプリンティングの製品のサービスから生じる未請求債権を契約資産として計上しております。契約資産は、契約条件に基づいて請求される時に売上債権に振り替えられており、契約資産にかかる期首残高と期末残高の差額は主に、履行義務を充足する時点と顧客への請求時点が異なることに起因しております。当期末時点における契約資産は、45,354百万円であり、連結貸借対照表の前払費用及びその他の流動資産に含めております。

当社は、通常、履行義務を充足した時点で、顧客に対して取引価格を請求し、その後短期間で回収をしております。また、当社は、一部のプリンティングの製品及びメディカルの製品のサービス契約並びに一部のインダストリアル製品の販売において、対価の一部を前受金として回収する場合があります。顧客から受領した対価のうち既に収益として認識した額を上回る部分を、財またはサービスの移転による履行義務を充足するまで繰延収益として計上しております。当期末時点における繰延収益は、141,578百万円であり、連結貸借対照表のその他の流動負債及びその他の固定負債に含めております。前期末時点の繰延収益のうち、115,182百万円を当期に収益として認識しております。

製品の販売から生じる未充足の履行義務は、主に一部のインダストリアル製品の販売から発生しており、当期末現在において、202,674百万円です。このうち、69%は翌年に収益認識され、残りの29%は2年以内に収益認識され、残りの2%は3年以内に収益認識されると見込んでおります。サービス契約の大部分については、請求金額に基づき収益計上する実務上の簡便法を適用しているか、または予想される当初の契約期間が1年未満であることから、未充足の履行義務に関する注記を省略しております。なお、当初の契約期間が1年を超えるプリンティング製品及びメディカル製品の固定契約から生じるサービス収益は、当期において73,896百万円であり、当期末現在における平均残存契約年数は約2年となっております。

〈企業結合に関する注記〉

2023年7月3日に、当社子会社のキャノンメディカルシステムズ株式会社は、株式会社レゾナックよりその子会社であるミナリスメディカル株式会社及びMinaris Medical America, Inc. (以下、あわせて「ミナリスメディカル社」と総称)の発行済株式総数の100%を、現金を対価として33,418百万円にて取得しております。

当社グループはメディカル事業において、コア事業である画像診断装置の強化を図るとともに、ヘルスケアIT、体外診断など事業領域の拡大に取り組んでおります。当該買収により、ミナリスメディカル社が保有する体外診断事業の多様なソリューションとキャノングループが保有する自動分析装置領域における技術、さらには画像診断、ヘルスケアITとのシナジーにより、より高いニーズに応える付加価値の提供が可能になると考えております。

当該買収は取得法で処理されております。取得関連費用は発生時に費用として計上しており、その金額に重要性はありません。取得資産及び引受負債の見積公正価値は、無形固定資産8,394百万円、流動資産及び固定資産(無形固定資産除く)14,614百万円、引受負債7,432百万円となっており、取得対価を取得資産及び引受負債に配分した結果、のれん17,842百万円が計上されております。

2023年10月2日に、当社子会社のキャノンマーケティングジャパン株式会社は、ITソリューションの事業拡大のため、東京日産コンピュータシステム株式会社(現TCS株式会社、2023年11月1日に商号変更)の発行済株式総数(自己株式を除く)の93.10%を、公開買付けにより現金を対価として10,249百万円で取得しております。また、2023年11月1日に、発行済株式総数(自己株式を除く)の6.90%を株式売渡請求により現金を対価として取得し、合計11,009百万円で完全子会社化しております。

当該買収は取得法で処理されております。取得関連費用は発生時に費用として計上しており、その金額に重要性はありません。取得資産及び引受負債の見積公正価値は、無形固定資産3,841百万円、流動資産及び固定資産(無形固定資産除く)5,183百万円、引受負債2,594百万円となっており、取得対価を取得資産及び引受負債に配分した結果、のれん4,579百万円が計上されております。

## 〈重要な後発事象に関する注記〉

### 資金の借入

当社は、(株)みずほ銀行及び(株)三菱UFJ銀行との当座貸越契約に基づき、次のとおり借入を実行いたしました。

(1) 資金使途	運転資金
(2) 借入実行日	2024年1月4日
(3) 借入先	(株)みずほ銀行、(株)三菱UFJ銀行
(4) 借入金額	140,000百万円
(5) 金利	基準金利＋スプレッド

### コーポレートベンチャーキャピタルファンドの設立

当社子会社であるキヤノンマーケティングジャパン株式会社は、2024年1月29日開催の取締役会において、キヤノンマーケティングジャパン株式会社及びグローバル・ブレイン株式会社の両社からの出資により、最先端の技術やビジネスアイデアを持つスタートアップ企業とのオープンイノベーションの加速を目的としたコーポレートベンチャーキャピタルファンド「Canon Marketing Japan MIRAI Fund」を設立することを決議いたしました。

当該ファンドへの出資は、運用予定期間10年間で10,000百万円を予定しており、出資比率はキヤノンマーケティングジャパン株式会社が99.5%、グローバル・ブレイン株式会社が0.5%となっています。

### 自己株式の取得

当社は、2024年1月30日開催の取締役会において、会社法第165条第3項の規定により読み替えて適用される同法第156条の規定に基づく自己株式の取得について次のとおり決議いたしました。

#### (1) 自己株式の取得を行う理由

当社は、積極的な成長投資により企業価値の更なる向上を目指すと共に、資本効率の向上を通じて株主還元の充実を図っております。この株主還元策の一環として、自己株式の取得を実施することを決定しました。

(2) 取得する株式の種類及び数	普通株式 33,000,000株(上限)
(3) 取得価格の総額	100,000百万円(上限)
(4) 取得の時期	2024年2月1日～2025年1月31日

# 計算書類

株主資本等変動計算書 2023年1月1日から2023年12月31日まで

(単位:百万円)

	株主資本						評価・換算差額等				新株予約権	純資産合計
	資本金	資本剰余金	利益剰余金			自己株式	株主資本合計	その他有価証券評価差額金	繰延ヘッジ損益			
			資本準備金	利益準備金	その他利益剰余金							
			固定資産圧縮積立金	別途積立金	繰越利益剰余金							
当期首残高	174,762	306,288	22,114	3,339	1,249,928	837,828	△1,258,347	1,335,912	4,325	79	787	1,341,103
当期変動額												
固定資産圧縮積立金の積立								-				-
固定資産圧縮積立金の取崩				△136		136		-				-
剰余金の配当						△130,870		△130,870				△130,870
当期純利益						476,755		476,755				476,755
自己株式の取得							△100,019	△100,019				△100,019
自己株式の処分						△41	102	61				61
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)								-	3,232	1,416	198	4,846
当期変動額合計	-	-	-	△136	-	345,980	△99,917	245,927	3,232	1,416	198	250,773
当期末残高	174,762	306,288	22,114	3,203	1,249,928	1,183,808	△1,358,264	1,581,839	7,557	1,495	985	1,591,876

(株主資本等変動計算書に関する注記)

- 当期末における発行済株式総数  
普通株式 1,333,763,464株
- 自己株式の種類及び株式数に関する事項

(単位:株)

株式の種類	当期首	当期増加	当期減少	当期末
普通株式	318,250,096	27,740,521	25,865	345,964,752

(変動の事由) 普通株式の自己株式の増加は、取締役会決議による取得27,734,700株と、単元未満株式の買取請求による取得5,821株であります。減少は、ストックオプション行使による譲渡25,700株と、単元未満株式の売渡請求による譲渡165株であります。

- 剰余金の配当に関する事項

(1)配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額	1株当たり配当額	基準日	効力発生日
2023年3月30日 定時株主総会	普通株式	60,931百万円	60円00銭	2022年12月31日	2023年3月31日
2023年7月27日 取締役会	普通株式	69,939百万円	70円00銭	2023年6月30日	2023年8月25日

(2)基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

決議予定	株式の種類	配当金の総額	配当の原資	1株当たり配当額	基準日	効力発生日
2024年3月28日 定時株主総会	普通株式	69,146百万円	利益剰余金	70円00銭	2023年12月31日	2024年3月29日

- 当期末における新株予約権(権利行使期間の初日が到来していないものを除く)の目的となる株式の数  
普通株式 418,200株

## 個別注記表

### 〈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

市場価格のない株式等以外のもの・期末日の市場価格等に基づく時価法(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)

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(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)

#### 3. 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)・定率法。ただし、1998年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)については、定額法によっております。

(2) 無形固定資産 ……定額法。なお、市場販売目的のソフトウェアについては、関連製品の販売計画等を勘案した見積販売可能期間(3年)に、自社利用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)に基づいております。のれんの償却については、超過収益力の効果の発現する期間を見積り、20年で均等償却を行っております。

(3) リース資産 ……定額法。なお、リース期間を耐用年数としております。

#### 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、回収不能見込額を計上しております。

##### ● 一般債権

貸倒実績率法によっております。

##### ● 貸倒懸念債権及び破産更生債権

財務内容評価法によっております。

(2) 製品保証引当金 ……製品のアフターサービスに対する支出及び製品販売後の無償修理費用等の支出に備えるため、過去の実績等を基礎として見積算出額を計上しております。

(3) 賞与引当金 ……従業員に対する賞与の支出に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

(4) 役員賞与引当金 ……役員に対する賞与の支出に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

(5) 退職給付引当金 ……従業員の退職給付に備えるため、当期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、当期において発生していると認められる額を計上しております。なお、退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込み額を当期までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。過去勤務費用はその発生時の従業員の平均残存勤務期間による定額法により費用処理し、数理計算上の差異はその発生時の従業員の平均残存勤務期間による定額法により翌期から費用処理することとしております。

(6) 環境対策引当金 ……土壌汚染拡散防止工事や法令に基づいた有害物質の処理等、環境対策に係る支出に備えるため、今後発生すると見込まれる金額を計上しております。

(7) 永年勤続慰労引当金 ……永年勤続の従業員に対する内部規程に基づく慰労金の支出に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

#### 5. 収益及び費用の計上基準

当社は、主にプリンティング、メディカル、イメージング、インダストリアル各ビジネスユニットにおいて、製品、消耗品並びに製品に関連したサービスを提供しております。

製品及び消耗品の販売及びサービスについて、顧客との契約に基づき履行義務を識別しております。

製品の販売については、顧客への引渡の際に据付を要しない製品については主に出荷または引渡時点に、据付を要する製品については据付及び検収時点で、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、収益を認識しております。

サービスの提供については、履行義務が一時点で充足される場合には、サービス提供完了時点において、一定期間にわたり充足される場合には、サービス提供期間にわたり収益を認識しております。

製品及びサービスの取引価格は、合理的に算定した独立販売価格の比率に基づいて各履行義務へ配分しております。独立販売価格を直接観察できない場合には、独立販売価格を見積もっております。取引価格に含まれる変動対価は不確実性が解消された時点で取引価格に含め、定期的に見直しをしております。

## 6.ヘッジ会計の方法

- (1)ヘッジ会計の方法 ……繰延ヘッジ処理を適用しております。
- (2)ヘッジ手段とヘッジ対象●ヘッジ手段  
デリバティブ取引(為替予約取引)  
●ヘッジ対象  
外貨建のグループ会社間の予定売上取引  
及び売上債権
- (3)ヘッジ方針 ……内部規程に基づき、為替変動リスクを回避することを目的として、デリバティブ取引を実施しております。  
なお、デリバティブ取引は実需の範囲で行っており、投機目的で行うことはありません。
- (4)ヘッジの有効性評価の方法…ヘッジ対象と重要な条件が同一であるヘッジ手段を用いているため、ヘッジ開始時及びその後も継続して双方の相場変動が相殺されておりますので、その確認をもって有効性の評価としております。

## 7.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)消費税等の会計処理…税抜方式によっております。
- (2)グループ通算制度の適用…グループ通算制度を適用しております。

### 〈会計方針の変更に関する注記〉

#### 時価の算定に関する会計基準適用指針の適用

当社は、「時価の算定に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第31号 2021年6月17日。以下「時価算定会計基準適用指針」という。)を当期首より適用しており、時価算定会計基準適用指針第27-2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準適用指針が定める新たな会計方針を将来にわたって適用することとしています。

なお、この適用指針の適用による、計算書類に与える影響はありません。

### 〈会計上の見積りに関する注記〉

会計上の見積りにより当期に係る計算書類にその額を計上した項目であって、翌期に係る計算書類に重要な影響を与える可能性のあるものは、以下のとおりであります。

市場価格のない子会社の株式評価

1. 当期の計算書類に計上した金額  
関係会社株式 1,560,535百万円  
(うち、市場価格のない子会社株式が1,470,271百万円)
2. 見積りの内容について計算書類利用者の理解に資するその他の情報  
市場価格のない子会社株式の実質価額は、子会社の財務情報や事業計画を基礎に、超過収益力等を加味して算出しております。超過収益力は、主として子会社が生み出す将来キャッシュ・フロー及び割引率等の見積りに基づいて測定しております。将来キャッシュ・フローの見積りは、主として将来の成長率に関する予測に基づいて測定しております。割引率の見積りは、主として関連する市場及び産業のデータ並びに特定のリスク要因を考慮した加重平均資本コストに基づいております。算出された子会社株式の実質価額は、取得価額と比較して著しく低下しておらず、当期において子会社株式の減損処理は不要と判断しております。  
しかし、上記の見積りは将来の不確実な経済環境の変動などにより、子会社の将来キャッシュ・フローが想定よりも減少した場合には減損損失が認識され、翌期の計算書類に重要な影響を与える可能性があります。  
なお、重要な子会社株式にキヤノンメディカルシステムズ株式会社の株式があり、当期の計算書類において658,304百万円が計上されております。当該子会社の将来キャッシュ・フローの見積りは、今後の医療機器市場の成長や事業活動地域の経済成長を考慮した上で立案された中期経営計画に基づいております。

〈税効果会計に関する注記〉

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)		(単位:百万円)
退職給付引当金		16,660
関係会社株式		7,340
棚卸資産評価損		2,145
未払事業税		1,853
減価償却費損金算入限度超過額		15,587
ソフトウェア償却超過額		5,459
繰延税金資産償却超過額		18,077
その他		11,098
繰延税金資産小計		78,219
評価性引当額		△9,865
繰延税金資産合計		68,354
(繰延税金負債)		
固定資産圧縮積立金		△1,405
その他		△5,505
繰延税金負債合計		△6,910
繰延税金資産の純額		61,444

(注)法人税及び地方法人税の会計処理又はこれらに関する税効果会計の会計処理  
当社は、当期からグループ通算制度を適用しています。また、「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)に従って、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を行っています。

〈関連当事者との取引に関する注記〉

(単位:百万円)

種類	会社等の名称	議決権等の所有割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
子会社	キャノンマーケティングジャパン(株)	(所有) 直接58.5% 間接0.0%	資金の借入	資金の返済	10,000	短期借入金	170,000
子会社	大分キャノン(株)	(所有) 直接100%	当社製品の製造 役員の兼任	製品・部品の購入他	173,524	買掛金	41,898
子会社	キャノンファインテックニスカ(株)	(所有) 直接100%	資金の借入	資金の返済	573	短期借入金	39,474
子会社	キャノンメディカルシステムズ(株)	(所有) 直接100%	資金の貸付 役員の兼任	資金の貸付	27,000	短期貸付金	52,500
子会社	Canon U.S.A., Inc.	(所有) 直接100%	当社製品の販売 資金の借入 役員の兼任	当社製品の販売 資金の返済	478,697 28,307	売掛金 短期借入金	89,381 35,458
子会社	Canon Europa N.V.	(所有) 間接100%	当社製品の販売 資金の借入 役員の兼任	当社製品の販売 資金の返済	414,085 141,606	売掛金 短期借入金	55,692 28,255
子会社	Canon Singapore Pte. Ltd.	(所有) 直接100%	当社製品の販売 資金の借入 役員の兼任	当社製品の販売 資金の返済	214,600 92,160	売掛金 短期借入金	16,559 11,346
子会社	キャノン(中国)有限公司	(所有) 直接100%	資金の借入 役員の兼任	資金の借入	10,486	短期借入金	71,965
子会社	Canon Vietnam Co., Ltd.	(所有) 直接100%	当社製品の製造 役員の兼任	製品・部品の購入他	205,464	買掛金	48,450

(注)取引条件及び取引条件の決定方針

1. 記載した取引は公正な価格をベースに決定しております。
2. 取引金額には消費税等を含めておらず、期末残高には消費税等を含めております。
3. キャノンマーケティングジャパン(株)、キャノンファインテックニスカ(株)、Canon U.S.A., Inc.、Canon Europa N.V.、Canon Singapore Pte. Ltd.、キャノン(中国)有限公司からの借入については、グループ内資金の有効活用を目的としたものであり、取引金額は借入と返済の純額を表示しております。利息については市場金利を勘案し合理的に決定しております。
4. キャノンメディカルシステムズ(株)への貸付については、グループ内資金の有効活用を目的としたものであり、取引金額は貸付と回収の純額を表示しております。利息については市場金利を勘案し合理的に決定しております。
5. キャノンマーケティングジャパン(株)に対する議決権等の間接所有割合については、表示単位未満であるため、0.0%と表示しております。

〈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については、「連結注記表 <収益認識に関する注記> (2)収益を理解するための基礎となる情報」に記載しております。



### 〈重要な後発事象に関する注記〉

#### 資金の借入

当社は、(株)みずほ銀行及び(株)三菱UFJ銀行との当座貸越契約に基づき、次のとおり借入を実行いたしました。

(1) 資金用途	運転資金
(2) 借入実行日	2024年1月4日
(3) 借入先	(株)みずほ銀行、(株)三菱UFJ銀行
(4) 借入金額	140,000百万円
(5) 金利	基準金利＋スプレッド

#### 自己株式の取得

当社は、2024年1月30日開催の取締役会において、会社法第165条第3項の規定により読み替えて適用される同法第156条の規定に基づく自己株式の取得について次のとおり決議いたしました。

##### (1) 自己株式の取得を行う理由

当社は、積極的な成長投資により企業価値の更なる向上を目指すと共に、資本効率の向上を通じて株主還元の充実を図っております。この株主還元策の一環として、自己株式の取得を実施することを決定しました。

(2) 取得する株式の種類及び数	普通株式 33,000,000株(上限)
(3) 取得価格の総額	100,000百万円(上限)
(4) 取得の時期	2024年2月1日～2025年1月31日