

株 主 各 位

第120期定時株主総会招集ご通知に際しての インターネット開示事項

事業報告

 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

招集ご通知に際して提供すべき書類のうち、事業報告の「会社の新株予約権等に関する事項」、連結計算書類の「連結資本勘定計算書」および「連結注記表」ならびに計算書類の「株主資本等変動計算書」および「個別注記表」につきましては、法令および当社定款の規定に基づき、インターネット上の当社ウェブサイト(<https://global.canon/ja/ir/>)に掲載することにより、株主の皆様にご提供いたしております。

キヤノン株式会社

事業報告

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。

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

2020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)

170,300円

③行使価額(株式1株当たり)

1円

④行使期間

2020年3月26日～2050年3月25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

副社長執行役員 1名 103個 普通株式 10,300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

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 29個 普通株式 2,900株

常務執行役員 13名 247個 普通株式 24,700株

執行役員 16名 201個 普通株式 20,100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。

連結計算書類

連結資本勘定計算書 2020年1月1日から2020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					
2019年12月31日現在残高	174,762	405,017	67,572	3,455,083	3,522,655	△308,442	△1,108,496	2,685,496	198,484	2,883,980
基準書2016-13号の適用による 累積影響額-税効果調整後				△159	△159			△159	-	△159
非支配持分との 資本取引及びその他		△316				△9	△15	△340	1,091	751
当社株主への配当金				△126,938	△126,938			△126,938		△126,938
非支配持分への配当金									△4,526	△4,526
利益準備金への振替			1,864	△1,864	-			-		-
包括利益										
当期純利益				83,318	83,318			83,318	12,625	95,943
その他の包括利益(損失) - 税効果調整後										
為替換算調整額						△17,355		△17,355	1	△17,354
金融派生商品損益						987		987	△17	970
年金債務調整額						30		30	1,352	1,382
当期包括利益(損失)								66,980	13,961	80,941
自己株式の取得							△50,008	△50,008		△50,008
自己株式の処分		△81		△69	△69		150	0		0
2020年12月31日現在残高	174,762	404,620	69,436	3,409,371	3,478,807	△324,789	△1,158,369	2,575,031	209,010	2,784,041

(連結資本勘定計算書に関する注記)

- 当該事業年度末日における発行済株式総数
普通株式 1,333,763,464株
- 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
2020年3月27日 定時株主総会	普通株式	85,107百万円	80円00銭	2019年12月31日	2020年3月30日
2020年7月28日 取締役会	普通株式	41,831百万円	40円00銭	2020年6月30日	2020年8月27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
2021年3月30日 定時株主総会	普通株式	41,831百万円	利益剰余金	40円00銭	2020年12月31日	2021年3月31日

- 当該事業年度の末日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 247,600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343社、持分法適用関連会社は9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、米国で一般に公正妥当と認められた会計基準による用語、様式及び作成方法に準拠して作成しております。ただし、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た会計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. たな卸資産の評価方法及び評価基準

たな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。)321「投資-持分証券」を適用しております。連結子会社及び持分法適用会社への投資を除く持分投資は原則として公正価値で測定し、その変動を当期純損益に認識しております。売却原価は移動平均法により算定しています。

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について、償却を行わずに少なくとも年に一度、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5年から18年で、顧客関係は主として6年から15年で定額償却しております。

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、減損に関する検討を実施しております。帳簿価額が割引前将来見積キャッシュ・フローを上回っていた場合には、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

(貸倒引当金)

売上債権・貸付金等の貸倒損失に備えるため、現在予想信用損失に基づき貸倒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。

年金数理上の純損失については、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、普通株主に帰属する当期純利益を加重平均発行済普通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、潜在的なストックオプションの行使による希薄化効果を含んでおります。

〈会計方針の変更に関する注記〉

2016年6月に、米国財務会計基準審議会は、基準書2016-13「金融商品-信用損失-金融商品における信用損失の測定」を発行しました。この基準は、特定の金融資産の減損を測定する際に現在予想信用損失モデルの使用を要求しております。このモデルの使用により、損失の発生する可能性を高いとみなすようになるまで損失の認識を遅らせる発生損失アプローチよりも、早期に損失が認識されます。当社はこの基準を2020年1月1日より開始する第1四半期より、適用開始期間の期首の利益剰余金で累積影響額を調整する、修正遡及適用アプローチにより適用しております。なお、この基準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。

過年度の連結計算書類の修正

当社は、2020年12月期決算において、有給休暇に関わる一部の引当金を過年度の連結計算書類に追加的に計上する修正を行いました。これによる当社の業績及び財政状態への影響は過去の各期間においては軽微であったものの、当期の連結計算書類に対する累積的影響の重要性に鑑みて、以下のとおり見直しました。

(単位:百万円)

連結貸借対照表	2019年12月期 (2019年12月31日現在)	
	修正前	修正後
その他の資産	406,219	409,786
未払費用	324,891	336,396
その他の利益剰余金	3,462,182	3,455,083
非支配持分	199,323	198,484

連結損益計算書	2019年12月期 (2019年1月1日～2019年12月31日)	
	修正前	修正後
販売費及び一般管理費	1,136,863	1,137,110
営業利益	174,667	174,420
税引前当期純利益	195,740	195,493
法人税等	56,223	56,146
非支配持分控除前当期純利益	139,517	139,347
非支配持分帰属損益	14,412	14,383
当社株主に帰属する当期純利益	125,105	124,964

なおこれに伴い、連結資本勘定計算書も見直しております。

〈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の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、当期末における売上債権のうち、約8%が大口顧客に対するものであります。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投機的な取引は行っておりません。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

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、売上債権、金融債権、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8,559百万円)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
有価証券	19,215	19,215	-
長期債務 (1年以内に返済される債務を含む)	△346,317	△346,275	42
先物為替契約:			
資産	533	533	-
負債	△1,225	△1,225	-

(※)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。

上記の金融商品は、下記の前提と方法に基づいてその公正価値を算定しております。

有価証券

有価証券の公正価値は主として市場価格によって算定しております。

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ます。

先物為替契約

先物為替契約の公正価値は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し、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。

〈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〉

当社は、顧客との契約に基づき、主にオフィス、イメージングシステム及びメディカルシステム製品、産業機器、消耗品並びに関連サービスを提供しております。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、また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。

オフィス製品及びイメージングシステム製品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、出荷または引渡時点で認識しております。また、医療機器及び光学機器の販売にあたり、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時点で、収益を認識しております。また、主としてメンテナンス契約から生じるサービス売上は、関連する履行義務を充足するにつれて、一定期間にわたり認識しております。

〈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) 資金使途	運転資金
(2) 借入実行日	2021年1月19日
(3) 借入先	(株)みずほ銀行、(株)三菱UFJ銀行
(4) 借入金額	20,000百万円
(5) 金利	基準金利＋スプレッド

計算書類

株主資本等変動計算書 2020年1月1日から2020年12月31日まで

(単位:百万円)

	株主資本							自己株式	株主資本合計	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				その他利益剰余金			その他有価証券評価差額金	繰延ヘッジ損益		
			利益準備金	特別償却準備金	固定資産圧縮積立金	別途積立金							
当期首残高	174,762	306,288	22,114	7	3,748	1,249,928	708,187	△1,108,496	1,356,538	1,918	△225	470	1,358,701
当期変動額													
特別償却準備金の積立									-				-
特別償却準備金の取崩				△3			3		-				-
固定資産圧縮積立金の積立									-				-
固定資産圧縮積立金の取崩					△139		139		-				-
剰余金の配当							△126,938		△126,938				△126,938
当期純利益							42,845		42,845				42,845
自己株式の取得								△50,013	△50,013				△50,013
自己株式の処分								△70	155	85			85
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)									-	1,012	0	66	1,078
当期変動額合計	-	-	-	△3	△139	-	△84,021	△49,858	△134,021	1,012	0	66	△132,943
当期末残高	174,762	306,288	22,114	4	3,609	1,249,928	624,166	△1,158,354	1,222,517	2,930	△225	536	1,225,758

(株主資本等変動計算書に関する注記)

- 当該事業年度末日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	269,928,993	18,099,342	38,516	287,989,819

(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18,093,400株と、単元未満株式の買取請求による取得5,942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37,100株と、単元未満株式の売渡請求による譲渡1,416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
2020年3月27日 定時株主総会	普通株式	85,107百万円	80円00銭	2019年12月31日	2020年3月30日
2020年7月28日 取締役会	普通株式	41,831百万円	40円00銭	2020年6月30日	2020年8月27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
2021年3月30日 定時株主総会	普通株式	41,831百万円	利益剰余金	40円00銭	2020年12月31日	2021年3月31日

- 当該事業年度の末日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 247,600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
時価のあるもの……………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)
時価のないもの……………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) 製品・仕掛品……………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)
- (2) 原材料・貯蔵品……………移動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。過去勤務費用及び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. 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
予定取引に係る外貨建売上債権等
- (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。

6. 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) 連結納税制度の適用……………連結納税制度を適用しております。

〈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)*1

退職給付引当金	17,347百万円
関係会社株式	6,907百万円
たな卸資産評価損	2,042百万円
未払事業税	155百万円
減価償却費損金算入限度超過額	13,379百万円
ソフトウェア償却超過額	5,980百万円
繰延資産償却超過額	11,490百万円
その他	10,469百万円
繰延税金資産小計	67,769百万円
評価性引当額	△9,450百万円
繰延税金資産合計	58,319百万円

(繰延税金負債)*1

特別償却準備金	△2百万円
固定資産圧縮積立金	△1,584百万円
前払年金費用	△1,799百万円
その他	△3,086百万円
繰延税金負債合計	△6,471百万円
繰延税金資産の純額	51,848百万円

(注)*1. 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及びグループ通算制度への移行にあわせて単体納税制度に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号平成30年2月16日)第44項の定めを適用せず、繰延税金資産及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。

〈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	キヤノンマーケティングジャパン(株)	(所有) 直接58.5% 間接0.0%	当社製品の販売 資金の借入	当社製品の販売 資金の借入	142,077	売掛金	17,326
子会社	大分キヤノン(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	121,071	買掛金	42,154
子会社	キヤ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	1,222	短期借入金	59,032
子会社	キヤノントツキ(株)	(所有) 直接100%	資金の借入	資金の返済	2,135	短期借入金	53,235
子会社	キヤノン化成(株)	(所有) 直接100%	資金の借入	資金の返済	226	短期借入金	33,817
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 資金の借入	314,866	売掛金	68,480
				資金の借入	14,476	短期借入金	52,149
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 資金の借入	323,020	売掛金	56,402
				資金の借入	30,867	短期借入金	186,302
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	156,697	売掛金	22,438
				資金の返済	160	短期借入金	86,940
子会社	キヤノン(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	1,575	短期借入金	43,196
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	170,367	買掛金	37,642
子会社	Canon Production Printing Holding B.V.	(所有) 間接100%	資金の貸付 役員の兼任	資金の貸付	1,643	短期貸付金	29,668

(注)取引条件及び取引条件の決定方針

- 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。
- 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。
- キヤノンマーケティングジャパン(株)、キヤノンファインテックニスカ(株)、キヤノントツキ(株)、キヤノン化成(株)、Canon U.S.A., Inc.、Canon Europa N.V.、Canon Singapore Pte. Ltd. 及びキヤノン(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。
- Canon Production Printing Holding B.V.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。
- キヤ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〉

当社は、顧客との契約に基づき、主にオフィス製品、イメージングシステム製品、産業機器を製造及び販売しております。当社は、約束した財の支配が顧客に移転した時点で、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。

オフィス製品及びイメージングシステム製品の収益は、製品の支配を顧客がいつ獲得するかにより、出荷または引渡時点で認識しております。また、半導体露光装置やFPD露光装置等の光学機器の販売にあたり、機器の性能に関して顧客検収条件を要する場合は、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時点で、収益を認識しております。

〈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 | 2021年1月19日 |
| (3) 借入先 | (株)みずほ銀行、(株)三菱UFJ銀行 |
| (4) 借入金額 | 20,000百万円 |
| (5) 金利 | 基準金利＋スプレッド |