

貸借対照表

末松九機 株式会社

2018年 3月 31日現在

(単位:千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
I 流動資産	[8,865,814]	I 流動負債	[7,122,921]
現金・預金	1,446,619	支払手形	37,622
受取手形	846,568	電子記録債権	3,144,121
電子記録債権	1,435,490	買掛金	2,577,700
ファクタリング債権	868,766	短期借入金	800,000
信託受益権	56,102	未払金	4,390
売掛金	3,214,075	未払費用	64,085
商品	264,238	前受金	72,207
原材料	257,000	預り金	22,701
仕掛品	28,971	賞与引当金	238,340
未収入品	278,647	未払法人税等	145,000
未払費用	9,563	未払消費税	16,757
前払費用	42,046		
仮払消費税	26,175	II 固定負債	[801,246]
未収消費税	393	役員退職慰労引当金	28,300
繰延税金資産	3,768	退職給付引当金	104,450
	87,392	預り保証金	28,726
		長期繰延税金負債	639,770
II 固定資産	[4,157,225]	負債の部合計	7,924,167
有形固定資産	(849,304)		
建物	301,318		
構築物	3,188		
機械装置	24,835		
車両運搬具	0		
工具・器具・備品	24,147		
土地	495,815		
無形固定資産	(48,671)		
電話加入権	7,240	I 株主資本	[3,553,189]
ソフトウェア	41,431	1. 資本金	100,000
投資その他の資産	(3,259,250)	2. 利益剰余金	(3,491,094)
株式	2,796,249	(1) 利益準備金	25,000
出資	7,061	(2) その他利益剰余金	[3,466,094]
長期貸付金	3,800	別途積立金	3,050,000
ゴルフ会員権	9,180	繰越利益剰余金	416,094
子会社株式	42,190	(当期純利益)	(268,391)
近代化基金	55,509		
敷入金	28,663	3. 自己株式	(△37,905)
差入保証金	316,459		
入会金	140	II 評価・換算差額等	[1,545,682]
貸倒懸念債権	7,229	有価証券評価差額金	1,545,682
破産更生債権	21,440		
貸倒引当金	△28,670	純資産の部合計	5,098,871
資産の部合計	13,023,038	負債・純資産の部合計	13,023,038

個別注記表

自 2017年4月1日

至 2018年3月31日

I. 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) 関係会社株式・・・移動平均法に基づく原価法を採用しております。
- (2) 時価のある有価証券・・・期末日の市場価格等に基づく時価法を採用しております。
(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)
- (3) 時価のない有価証券・・・移動平均法に基づく原価法を採用しております。

2. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法を採用しております。

3. 固定資産の減価償却方法

- (1) 有形固定資産
定額法を採用しております。

4. 引当金の計上基準

- (1) 貸倒引当金
法人税法に基づく繰入率を採用しております。
経費計算内訳において繰入戻入は相殺表示しております。
- (2) 役員退職慰労金積立
役員退職慰労金規程に基づく期末要支給額により計上しています。
- (3) 退職給付引当金
退職金規程に基づく期末要支給額により計上しています。
経費計算内訳において繰入戻入は相殺表示しております。
- (4) 賞与引当金
当期支給対象期間に応じて計上しています。
経費計算内訳において繰入戻入は相殺表示しております。

5. 消費税の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式を採用しております。