

貸借対照表

末松九機 株式会社

2020年 2月 29日現在

(単位:千円)

資 産 の 部	負 債 の 部																																																																																																																																																																																																																																	
<table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 10%;">I</td> <td style="width: 80%;">流動資産</td> <td style="width: 10%; text-align: right;">[10,465,714]</td> </tr> <tr> <td></td> <td>現金・預金</td> <td style="text-align: right;">985,547</td> </tr> <tr> <td></td> <td>受取手形</td> <td style="text-align: right;">744,006</td> </tr> <tr> <td></td> <td>電子記録債権</td> <td style="text-align: right;">1,523,956</td> </tr> <tr> <td></td> <td>売掛金</td> <td style="text-align: right;">5,716,903</td> </tr> <tr> <td></td> <td>商製品</td> <td style="text-align: right;">490,339</td> </tr> <tr> <td></td> <td>製作品</td> <td style="text-align: right;">450,772</td> </tr> <tr> <td></td> <td>原材料</td> <td style="text-align: right;">25,001</td> </tr> <tr> <td></td> <td>仕掛品</td> <td style="text-align: right;">331,279</td> </tr> <tr> <td></td> <td>未収金</td> <td style="text-align: right;">180,220</td> </tr> <tr> <td></td> <td>前払費用</td> <td style="text-align: right;">17,613</td> </tr> <tr> <td></td> <td>仮払金</td> <td style="text-align: right;">79</td> </tr> <tr> <td>II</td> <td>固定資産</td> <td style="text-align: right;">[3,413,493]</td> </tr> <tr> <td></td> <td>有形固定資産</td> <td style="text-align: right;">(817,430)</td> </tr> <tr> <td></td> <td>建物</td> <td style="text-align: right;">1,221,811</td> </tr> <tr> <td></td> <td>(建物減価償却累計額)</td> <td style="text-align: right;">△956,541</td> </tr> <tr> <td></td> <td>構築物</td> <td style="text-align: right;">84,314</td> </tr> <tr> <td></td> <td>(構築物減価償却累計額)</td> <td style="text-align: right;">△78,872</td> </tr> <tr> <td></td> <td>機械装置</td> <td style="text-align: right;">47,742</td> </tr> <tr> <td></td> <td>(機械装置減価償却累計額)</td> <td style="text-align: right;">△29,653</td> </tr> <tr> <td></td> <td>車輛運搬具</td> <td style="text-align: right;">560</td> </tr> <tr> <td></td> <td>(車輛減価償却累計額)</td> <td style="text-align: right;">△560</td> </tr> <tr> <td></td> <td>工具・器具・備品</td> <td style="text-align: right;">125,502</td> </tr> <tr> <td></td> <td>(器具備品減価償却累計額)</td> <td style="text-align: right;">△95,416</td> </tr> <tr> <td></td> <td>少額償却資産</td> <td style="text-align: right;">2,728</td> </tr> <tr> <td></td> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">495,815</td> </tr> <tr> <td></td> <td>無形固定資産</td> <td style="text-align: right;">(93,702)</td> </tr> <tr> <td></td> <td>電話加入権</td> <td style="text-align: right;">7,240</td> </tr> <tr> <td></td> <td>ソフトウェア</td> <td style="text-align: right;">86,462</td> </tr> <tr> <td></td> <td>投資その他の資産</td> <td style="text-align: right;">(2,502,362)</td> </tr> <tr> <td></td> <td>株式</td> <td style="text-align: right;">2,059,721</td> </tr> <tr> <td></td> <td>出資</td> <td style="text-align: right;">7,151</td> </tr> <tr> <td></td> <td>長期貸付金</td> <td style="text-align: right;">8,565</td> </tr> <tr> <td></td> <td>ゴルフ会員権</td> <td style="text-align: right;">8,880</td> </tr> <tr> <td></td> <td>子会社株式</td> <td style="text-align: right;">17,000</td> </tr> <tr> <td></td> <td>近代化基金</td> <td style="text-align: right;">55,514</td> </tr> <tr> <td></td> <td>敷金</td> <td style="text-align: right;">28,946</td> </tr> <tr> <td></td> <td>差入保証金</td> <td style="text-align: right;">315,041</td> </tr> <tr> <td></td> <td>入会金</td> <td style="text-align: right;">456</td> </tr> <tr> <td></td> <td>更生債権</td> <td style="text-align: right;">34,128</td> </tr> <tr> <td></td> <td>貸倒引当金</td> <td style="text-align: right;">△33,039</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">資産の部合計</td> <td style="border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black; text-align: right;">13,879,207</td> </tr> </table>	I	流動資産	[10,465,714]		現金・預金	985,547		受取手形	744,006		電子記録債権	1,523,956		売掛金	5,716,903		商製品	490,339		製作品	450,772		原材料	25,001		仕掛品	331,279		未収金	180,220		前払費用	17,613		仮払金	79	II	固定資産	[3,413,493]		有形固定資産	(817,430)		建物	1,221,811		(建物減価償却累計額)	△956,541		構築物	84,314		(構築物減価償却累計額)	△78,872		機械装置	47,742		(機械装置減価償却累計額)	△29,653		車輛運搬具	560		(車輛減価償却累計額)	△560		工具・器具・備品	125,502		(器具備品減価償却累計額)	△95,416		少額償却資産	2,728		土地	495,815		無形固定資産	(93,702)		電話加入権	7,240		ソフトウェア	86,462		投資その他の資産	(2,502,362)		株式	2,059,721		出資	7,151		長期貸付金	8,565		ゴルフ会員権	8,880		子会社株式	17,000		近代化基金	55,514		敷金	28,946		差入保証金	315,041		入会金	456		更生債権	34,128		貸倒引当金	△33,039	資産の部合計		13,879,207	<table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 10%;">I</td> <td style="width: 80%;">流動負債</td> <td style="width: 10%; text-align: right;">[8,495,481]</td> </tr> <tr> <td></td> <td>支払手形</td> <td style="text-align: right;">211,924</td> </tr> <tr> <td></td> <td>電子記録債権</td> <td style="text-align: right;">2,466,133</td> </tr> <tr> <td></td> <td>買掛金</td> <td style="text-align: right;">3,641,202</td> </tr> <tr> <td></td> <td>短期借入金</td> <td style="text-align: right;">800,000</td> </tr> <tr> <td></td> <td>未払入金</td> <td style="text-align: right;">138,612</td> </tr> <tr> <td></td> <td>未払法人税</td> <td style="text-align: right;">134,000</td> </tr> <tr> <td></td> <td>未払費用</td> <td style="text-align: right;">139,771</td> </tr> <tr> <td></td> <td>前受金</td> <td style="text-align: right;">521,575</td> </tr> <tr> <td></td> <td>預り金</td> <td style="text-align: right;">23,092</td> </tr> <tr> <td></td> <td>賞与引当金</td> <td style="text-align: right;">226,603</td> </tr> <tr> <td></td> <td>預り消費税</td> <td style="text-align: right;">166,589</td> </tr> <tr> <td></td> <td>預り保証金</td> <td style="text-align: right;">25,981</td> </tr> <tr> <td>II</td> <td>固定負債</td> <td style="text-align: right;">[466,578]</td> </tr> <tr> <td></td> <td>役員退職慰労引当金</td> <td style="text-align: right;">32,381</td> </tr> <tr> <td></td> <td>株式給付引当金</td> <td style="text-align: right;">4,946</td> </tr> <tr> <td></td> <td>退職給付引当金</td> <td style="text-align: right;">95,091</td> </tr> <tr> <td></td> <td>長期繰延税金負債</td> <td style="text-align: right;">334,160</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="border-top: 1px solid black;">負債の部合計</td> <td style="border-top: 1px solid black; text-align: right;">8,962,059</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">純資産の部</td> <td></td> </tr> <tr> <td>I</td> <td>株主資本</td> <td style="text-align: right;">[3,913,408]</td> </tr> <tr> <td>1.</td> <td>資本金</td> <td style="text-align: right;">100,000</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>利益剰余金</td> <td style="text-align: right;">(3,851,313)</td> </tr> <tr> <td>(1)</td> <td>利益準備金</td> <td style="text-align: right;">25,000</td> </tr> <tr> <td>(2)</td> <td>その他利益剰余金</td> <td style="text-align: right;">[3,826,313]</td> </tr> <tr> <td></td> <td>別途積立金</td> <td style="text-align: right;">3,050,000</td> </tr> <tr> <td></td> <td>繰越利益剰余金</td> <td style="text-align: right;">776,313</td> </tr> <tr> <td></td> <td>(当期純利益)</td> <td style="text-align: right;">(244,543)</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>自己株式</td> <td style="text-align: right;">(△37,905)</td> </tr> <tr> <td>II</td> <td>評価・換算差額等</td> <td style="text-align: right;">[1,003,740]</td> </tr> <tr> <td></td> <td>有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;">1,003,740</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="border-top: 1px solid black;">純資産の部合計</td> <td style="border-top: 1px solid black; text-align: right;">4,917,148</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">負債・純資産の部合計</td> <td style="border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black; text-align: right;">13,879,207</td> </tr> </table>	I	流動負債	[8,495,481]		支払手形	211,924		電子記録債権	2,466,133		買掛金	3,641,202		短期借入金	800,000		未払入金	138,612		未払法人税	134,000		未払費用	139,771		前受金	521,575		預り金	23,092		賞与引当金	226,603		預り消費税	166,589		預り保証金	25,981	II	固定負債	[466,578]		役員退職慰労引当金	32,381		株式給付引当金	4,946		退職給付引当金	95,091		長期繰延税金負債	334,160	負債の部合計		8,962,059	純資産の部			I	株主資本	[3,913,408]	1.	資本金	100,000	2.	利益剰余金	(3,851,313)	(1)	利益準備金	25,000	(2)	その他利益剰余金	[3,826,313]		別途積立金	3,050,000		繰越利益剰余金	776,313		(当期純利益)	(244,543)	3.	自己株式	(△37,905)	II	評価・換算差額等	[1,003,740]		有価証券評価差額金	1,003,740	純資産の部合計		4,917,148	負債・純資産の部合計		13,879,207
I	流動資産	[10,465,714]																																																																																																																																																																																																																																
	現金・預金	985,547																																																																																																																																																																																																																																
	受取手形	744,006																																																																																																																																																																																																																																
	電子記録債権	1,523,956																																																																																																																																																																																																																																
	売掛金	5,716,903																																																																																																																																																																																																																																
	商製品	490,339																																																																																																																																																																																																																																
	製作品	450,772																																																																																																																																																																																																																																
	原材料	25,001																																																																																																																																																																																																																																
	仕掛品	331,279																																																																																																																																																																																																																																
	未収金	180,220																																																																																																																																																																																																																																
	前払費用	17,613																																																																																																																																																																																																																																
	仮払金	79																																																																																																																																																																																																																																
II	固定資産	[3,413,493]																																																																																																																																																																																																																																
	有形固定資産	(817,430)																																																																																																																																																																																																																																
	建物	1,221,811																																																																																																																																																																																																																																
	(建物減価償却累計額)	△956,541																																																																																																																																																																																																																																
	構築物	84,314																																																																																																																																																																																																																																
	(構築物減価償却累計額)	△78,872																																																																																																																																																																																																																																
	機械装置	47,742																																																																																																																																																																																																																																
	(機械装置減価償却累計額)	△29,653																																																																																																																																																																																																																																
	車輛運搬具	560																																																																																																																																																																																																																																
	(車輛減価償却累計額)	△560																																																																																																																																																																																																																																
	工具・器具・備品	125,502																																																																																																																																																																																																																																
	(器具備品減価償却累計額)	△95,416																																																																																																																																																																																																																																
	少額償却資産	2,728																																																																																																																																																																																																																																
	土地	495,815																																																																																																																																																																																																																																
	無形固定資産	(93,702)																																																																																																																																																																																																																																
	電話加入権	7,240																																																																																																																																																																																																																																
	ソフトウェア	86,462																																																																																																																																																																																																																																
	投資その他の資産	(2,502,362)																																																																																																																																																																																																																																
	株式	2,059,721																																																																																																																																																																																																																																
	出資	7,151																																																																																																																																																																																																																																
	長期貸付金	8,565																																																																																																																																																																																																																																
	ゴルフ会員権	8,880																																																																																																																																																																																																																																
	子会社株式	17,000																																																																																																																																																																																																																																
	近代化基金	55,514																																																																																																																																																																																																																																
	敷金	28,946																																																																																																																																																																																																																																
	差入保証金	315,041																																																																																																																																																																																																																																
	入会金	456																																																																																																																																																																																																																																
	更生債権	34,128																																																																																																																																																																																																																																
	貸倒引当金	△33,039																																																																																																																																																																																																																																
資産の部合計		13,879,207																																																																																																																																																																																																																																
I	流動負債	[8,495,481]																																																																																																																																																																																																																																
	支払手形	211,924																																																																																																																																																																																																																																
	電子記録債権	2,466,133																																																																																																																																																																																																																																
	買掛金	3,641,202																																																																																																																																																																																																																																
	短期借入金	800,000																																																																																																																																																																																																																																
	未払入金	138,612																																																																																																																																																																																																																																
	未払法人税	134,000																																																																																																																																																																																																																																
	未払費用	139,771																																																																																																																																																																																																																																
	前受金	521,575																																																																																																																																																																																																																																
	預り金	23,092																																																																																																																																																																																																																																
	賞与引当金	226,603																																																																																																																																																																																																																																
	預り消費税	166,589																																																																																																																																																																																																																																
	預り保証金	25,981																																																																																																																																																																																																																																
II	固定負債	[466,578]																																																																																																																																																																																																																																
	役員退職慰労引当金	32,381																																																																																																																																																																																																																																
	株式給付引当金	4,946																																																																																																																																																																																																																																
	退職給付引当金	95,091																																																																																																																																																																																																																																
	長期繰延税金負債	334,160																																																																																																																																																																																																																																
負債の部合計		8,962,059																																																																																																																																																																																																																																
純資産の部																																																																																																																																																																																																																																		
I	株主資本	[3,913,408]																																																																																																																																																																																																																																
1.	資本金	100,000																																																																																																																																																																																																																																
2.	利益剰余金	(3,851,313)																																																																																																																																																																																																																																
(1)	利益準備金	25,000																																																																																																																																																																																																																																
(2)	その他利益剰余金	[3,826,313]																																																																																																																																																																																																																																
	別途積立金	3,050,000																																																																																																																																																																																																																																
	繰越利益剰余金	776,313																																																																																																																																																																																																																																
	(当期純利益)	(244,543)																																																																																																																																																																																																																																
3.	自己株式	(△37,905)																																																																																																																																																																																																																																
II	評価・換算差額等	[1,003,740]																																																																																																																																																																																																																																
	有価証券評価差額金	1,003,740																																																																																																																																																																																																																																
純資産の部合計		4,917,148																																																																																																																																																																																																																																
負債・純資産の部合計		13,879,207																																																																																																																																																																																																																																

個別注記表

自 2019年3月1日

至 2020年2月29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

原価法による個別法及び総平均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
貸倒実績率を採用しております。
経費計算内訳において繰戻金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戻金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戻金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。