

貸借対照表

末松九機 株式会社

2021年 2月 28日現在

(単位:千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
I 流動資産 現金・預金 受取手形 電子記録債権 売掛金 商製品 原材料 仕掛品 未収入金 前払費用 仮払金	[10,069,836] 1,328,766 531,973 2,759,424 4,073,618 346,506 529,689 24,771 388,647 43,815 34,528 8,015 83	I 流動負債 支払手形 電子記録債権 買掛金 短期借入金 未払法人税 未払消費税 未払費用 前受り金 賞与引当金 預り保証金	[7,659,477] 185,823 2,056,952 2,271,404 800,000 62,000 32,427 143,061 1,846,023 23,926 212,880 24,981
II 固定資産 有形固定資産 建物 (建物減価償却累計額) 構築物 (構築物減価償却累計額) 機械装置 (機械装置減価償却累計額) 車両運搬具 (車両減価償却累計額) 工具・器具・備品 (器具備品減価償却累計額) 土地 無形固定資産 電話加入権 ソフトウェア 投資その他の資産 株式 出資 長期貸付金 ゴルフ会員権 子会社株式 敷入金 差入保証金 入会金 更生債権 貸倒引当金	[4,250,624] (803,620) 1,231,158 △979,047 84,314 △79,493 49,362 △33,308 940 △157 134,806 △100,770 495,815 (76,443) 7,240 69,203 (3,370,560) 3,027,997 7,151 7,785 8,880 17,000 25,400 274,790 469 34,128 △33,039	II 固定負債 役員退職慰労引当金 株式給付引当金 退職給付引当金 長期繰延税金負債 負債の部合計	[817,815] 31,976 2,425 64,700 718,714 8,477,292
		純資産の部	
		I 株主資本 1. 資本金 2. 利益剰余金 (1) 利益準備金 (2) その他利益剰余金 別途積立金 繰越利益剰余金 (当期純利益)	[4,254,732] 100,000 (4,192,637) 25,000 [4,167,637] 3,050,000 1,117,637 (341,324)
		3. 自己株式 II 評価・換算差額等 有価証券評価差額金	(△37,905) [1,588,436] 1,588,436
		純資産の部合計	5,843,168
<u>資産の部合計</u>	<u>14,320,460</u>	<u>負債・純資産の部合計</u>	<u>14,320,460</u>

個別注記表

自 2020年3月1日

至 2021年2月28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。