

## 貸借対照表

末松九機 株式会社

2022年 2月 28日現在

(単位:千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
I 流動資産 [ 7,236,667 ]		I 流動負債 [ 5,572,901 ]	
現金・預金	1,977,920	支払手形	51,325
受取手形	228,390	電子記録債権	2,216,779
電子記録債権	1,293,275	買掛金	1,911,252
売掛金	2,993,208	短期借入金	800,000
商材	452,728	未払金	20,889
原掛料	3,888	未払費用	52,693
仕掛品	83,113	前受り金	333,462
未収金	29,021	預り金	17,531
前渡金	10,370	賞与引当金	143,990
前払費用	11,659	預り保証金	24,981
仮払金	135		
未収還付法人税等	74,443	II 固定負債 [ 701,569 ]	
未収還付消費税	78,516	役員退職慰労引当金	32,446
		株式給付引当金	7,293
II 固定資産 [ 4,649,588 ]		退職給付引当金	73,747
有形固定資産 ( 1,537,237 )		長期繰延税金負債	588,084
建物	519,214		
(建物減価償却累計額)	△378,978	負債の部合計	6,274,470
構築物	34,343		
(構築物減価償却累計額)	△18,911	純資産の部	
機械装置	30,741	I 株主資本 [ 4,196,624 ]	
(機械装置減価償却累計額)	△7,611	1. 資本金	100,000
工具・器具・備品	58,840	2. 利益剰余金 ( 4,134,529 )	
(器具備品減価償却累計額)	△42,360	(1) 利益準備金	25,000
土地	1,341,959	(2) その他利益剰余金 [ 4,109,529 ]	
		別途積立金	3,050,000
無形固定資産 ( 39,364 )		繰越利益剰余金	1,059,529
電話加入権	6,742	(当期純損失)	(△58,108)
ソフトウェア	32,622	3. 自己株式 ( △37,905 )	
		II 評価・換算差額等 [ 1,415,161 ]	
投資その他の資産 ( 3,072,987 )		有価証券評価差額金	1,415,161
株式	2,743,629	純資産の部合計	5,611,785
出資金	5,311		
長期貸付金	6,965		
ゴルフ会員権	8,880		
関係会社株式	17,000		
敷入金	13,474		
入保証金	275,168		
入会金	492		
更生債権	33,385		
貸倒引当金	△31,316		
資産の部合計	11,886,255	負債・純資産の部合計	11,886,255

## 個別注記表

自 2021年3月1日 至 2022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) 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。
- (3) 役員退職慰労引当金  
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。
- (4) 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。

#### 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。