

令和1年6月28日
群馬県太田市岩松町800番地
菱馬テクニカ株式会社
代表取締役 石倉政美

貸借対照表

(平成31年3月31日現在)

(単位：円)

| (資産の部) | | (負債の部) | |
|-----------------|---------------------|-----------------|--------------------|
| 流動資産 | 706,816,683 | 流動負債 | 229,773,476 |
| 現金及び預金 | 129,439,204 | 買掛金 | 70,880,154 |
| 売掛金 | 178,091,084 | 未払金 | 50,048,761 |
| 商品 | 8,574,577 | 未払法人税等 | 20,315,400 |
| 製品 | 11,048,036 | 未払費用 | 15,152,963 |
| 仕掛品 | 9,456,000 | 預り金 | 2,222,705 |
| 原材料 | 46,527,754 | 賞与引当金 | 38,270,000 |
| 立替金 | 169,688 | 未払人件費 | 17,013,993 |
| 短期貸付金 | 320,545,521 | 未払消費税等 | 15,869,500 |
| 未収入金 | 3,790,229 | | |
| 仮払金 | 206,804 | 固定負債 | 70,680,258 |
| 前払費用 | 392,514 | 退職給与引当金 | 63,880,258 |
| 貸倒引当金 | △1,424,728 | 退職給与積立金 | 6,800,000 |
| | | 負債合計 | 300,453,734 |
| 固定資産 | 91,833,067 | | |
| 有形固定資産 | (52,811,508) | (純資産の部) | |
| 建物 | 9,022,000 | 株主資本 | 498,196,016 |
| 設備造作 | 21,893,538 | 資本金 | 30,000,000 |
| 機械装置 | 135,185,718 | 利益剰余金 | 468,196,016 |
| 車両運搬具 | 2,261,487 | 繰越利益剰余金 | 468,196,016 |
| 工具器具備品 | 34,945,231 | 純資産合計 | 498,196,016 |
| 減価償却累計額 | △150,496,466 | | |
| 無形固定資産 | (729,359) | | |
| ソフトウェア | 172,128 | | |
| 電話加入権 | 557,231 | | |
| 投資その他の資産 | (38,292,200) | | |
| 繰延税金資産 | 38,292,200 | | |
| 資産合計 | 798,649,750 | 負債・純資産合計 | 798,649,750 |

個 別 注 記 表

1. 中小企業の会計に関する指針によって作成しています。
2. 重要な会計方針に係る事項に関する注記
 - (1) 資産の評価基準及び評価方法
棚卸資産……………最終仕入原価法による原価法
 - (2) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産……定率法
ただし、平成 10 年 4 月 1 日以後に取得した建物（付属設備を除く）、平成 28 年 4 月 1 日以後に取得した建物付属設備、構築物は定額法を採用しております。
無形固定資産……定額法
 - (3) 引当金の計上基準
貸倒引当金
債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上しております。
賞与引当金
従業員賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当期負担額を計上しております。
退職給与引当金
退職給与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当期負担額を計上しております。
 - (4) 収益及び費用の計上基準
収益及び費用は発生主義により計上しております。
 - (5) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税抜方式により処理しております。
 - (6) 税効果会計の適用
法人税、住民税及び事業税について税効果会計を適用しております。
なお、繰延税金資産又は繰延税金負債の計算にあたり適用した法定実効税率は 31%であります。
3. 貸借対照表に関する注記
 - (1) 有形固定資産の減価償却累計額 150,496,466 円

4. 税効果会計に関する注記

(1) 繰延税金資産・負債の発生原因別の主な内訳

| | |
|------------|--------------|
| 未払事業税等 | 1,599,100 円 |
| 賞与引当金繰入額否認 | 11,863,700 円 |
| 未払社会保険料否認 | 2,918,600 円 |
| 退職給与引当金額否認 | 19,802,800 円 |
| 退職給与積立金額否認 | 2,108,000 円 |
| 繰延税金資産合計 | 38,292,200 円 |

5. 一株当たり情報に関する注記

| | |
|----------------------------|---------------|
| (1) 一株当たりの当期純利益金額又は当期純損失金額 | 73,399 円 70 銭 |
|----------------------------|---------------|

| | | |
|------------|-------|--------------|
| 6. 当期純損益金額 | 当期純利益 | 44,039,822 円 |
|------------|-------|--------------|