

令和2年6月26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

(令和2年3月31日現在)

(単位：円)

(資 産 の 部)		(負 債 の 部)	
流動資産	831,203,405	流動負債	294,027,390
現金及び預金	197,000,330	買掛金	68,520,490
売掛金	185,883,323	未払金	79,349,456
商品	13,189,083	未払法人税等	40,015,200
製品	7,438,783	未払費用	10,518,522
仕掛品	10,062,000	預り金	2,438,065
原材料	55,355,481	賞与引当金	39,410,000
短期貸付金	360,589,401	未払人件費	20,382,257
未収入金	2,898,364	未払消費税等	33,393,400
前払費用	273,706		
貸倒引当金	△1,487,066	固定負債	63,774,475
		退職給与引当金	53,374,475
固定資産	91,079,707	退職給与積立金	10,400,000
有形固定資産	(46,755,726)	負 債 合 計	357,801,865
建物	9,022,000		
設備造作	21,893,538	(純資産の部)	
機械装置	122,672,485	株主資本	564,481,247
車両運搬具	2,261,487	資本金	30,000,000
工具器具備品	38,594,810	利益剰余金	534,481,247
減価償却累計額	△147,688,594	利益準備金	3,201,600
		繰越利益剰余金	531,279,647
無形固定資産	(3,015,481)	純 資 産 合 計	564,481,247
ソフトウェア	2,458,250		
電話加入権	557,231		
投資その他の資産	(41,308,500)		
繰延税金資産	41,308,500		
資 産 合 計	922,283,112	負 債 ・ 純 資 産 合 計	922,283,112

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 147,688,594 円

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当該事業年度の末日における発行済株式の数	600 株
(2) 当該事業年度中に行った剰余金の配当	
決議	株主総会
株式の種類	普通株式
配当金の総額	32,016,000 円
1 株当たり配当額	53,360 円 00 銭
基準日	平成 31 年 3 月 31 日
効力発生日	令和 1 年 7 月 1 日

5. 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	3,159,100 円
賞与引当金繰入額否認	12,217,100 円
未払社会保険料否認	3,260,700 円
無償工事費引当金額否認	2,901,600 円
退職給与引当金額否認	16,546,000 円
退職給与積立金額否認	3,224,000 円
繰延税金資産合計	41,308,500 円

6. 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	163,835 円 38 銭
----------------------------	----------------

7. 当期純損益金額	当期純利益	98,301,231 円
------------	-------	--------------