

令和3年6月25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3年3月31日現在)

(単位：円)

(資産の部)		(負債の部)	
<b>流動資産</b>	<b>887,738,863</b>	<b>流動負債</b>	<b>386,711,569</b>
現金及び預金	264,985,583	買掛金	69,743,459
売掛金	174,111,303	未払金	65,118,902
商品	8,763,861	未払配当金	130,002,000
製品	10,883,380	未払法人税等	23,499,100
仕掛品	10,664,000	未払費用	10,791,809
原材料	53,480,900	預り金	2,821,291
立替金	238,800	賞与引当金	41,660,000
短期貸付金	360,613,721	未払人件費	21,981,308
未収入金	4,687,897	未払消費税等	21,093,700
前払費用	702,308		
貸倒引当金	△1,392,890	<b>固定負債</b>	<b>66,995,039</b>
		退職給与引当金	52,895,039
		退職給与積立金	14,100,000
<b>固定資産</b>	<b>80,469,545</b>	<b>負債合計</b>	<b>453,706,608</b>
<b>有形固定資産</b>	<b>(35,863,197)</b>		
建物	9,022,000	(純資産の部)	
設備造作	21,712,538	<b>株主資本</b>	<b>514,501,800</b>
機械装置	124,252,485	<b>資本金</b>	<b>30,000,000</b>
車両運搬具	2,261,487	<b>利益剰余金</b>	<b>484,501,800</b>
工具器具備品	37,914,594	利益準備金	7,500,000
減価償却累計額	△159,299,907	繰越利益剰余金	477,001,800
<b>無形固定資産</b>	<b>(3,281,148)</b>	<b>純資産合計</b>	<b>514,501,800</b>
ソフトウェア	2,723,917		
電話加入権	557,231		
<b>投資その他の資産</b>	<b>(41,325,200)</b>		
繰延税金資産	41,325,200		
<b>資産合計</b>	<b>968,208,408</b>	<b>負債・純資産合計</b>	<b>968,208,408</b>

## 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 159,299,907 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	
期末配当	
決議	株主総会
株式の種類	普通株式
配当金の総額	16,002,000 円
1 株当たり配当額	26,670 円 00 銭
基準日	令和 2 年 3 月 31 日
効力発生日	令和 2 年 7 月 1 日
特別配当	
決議	株主総会
株式の種類	普通株式
配当金の総額	130,002,000 円
1 株当たり配当額	216,670 円 00 銭
基準日	令和 2 年 9 月 30 日
効力発生日	令和 3 年 3 月 29 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	1,750,300 円
賞与引当金繰入額否認	12,914,600 円
未払社会保険料否認	3,345,400 円
無償工事費引当金額否認	2,546,500 円
退職給与引当金額否認	16,397,400 円
退職給与積立金額否認	4,371,000 円
繰延税金資産合計	41,325,200 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	160,040 円 92 銭
----------------------------	----------------

7. 当期純損益金額	当期純利益	96,024,553 円
------------	-------	--------------