

令和6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 田村真史

貸借対照表

(令和6年3月31日現在)

(単位：円)

(資 産 の 部)		(負 債 の 部)	
流動資産	700,864,891	流動負債	215,003,721
現金及び預金	114,952,498	買掛金	57,125,478
売掛金	140,064,857	未払金	68,912,893
商品	11,291,568	未払法人税等	3,389,300
製品	1,540,508	未払費用	19,635,274
仕掛品	10,096,000	預り金	4,580,989
原材料	58,668,765	賞与引当金	36,180,000
短期貸付金	360,679,689	未払人件費	18,000,487
未収入金	2,676,458	未払消費税等	7,179,300
前払費用	788,371		
未収法人税等	165,400	固定負債	77,769,139
貸倒引当金	△59,223	退職給与引当金	68,369,139
固定資産	85,117,680	退職給与積立金	9,400,000
有形固定資産	(25,097,719)	負 債 合 計	292,772,860
建物	9,022,000	(純 資 産 の 部)	
建物付帯	21,845,538		
機械装置	147,002,679		
車両運搬具	2,261,487		
工具器具備品	38,354,382		
減価償却累計額	△193,388,367		
無形固定資産	(20,797,161)	株主資本	493,209,711
ソフトウェア	20,239,930	資本金	30,000,000
電話加入権	557,231	利益剰余金	463,209,711
投資その他の資産	(39,222,800)	利益準備金	7,500,000
繰延税金資産	39,222,800	繰越利益剰余金	455,709,711
資 産 合 計	785,982,571	純 資 産 合 計	493,209,711
		負 債・純 資 産 合 計	785,982,571

## 個 別 注 記 表

1. この計算書類は、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

①棚卸資産の評価基準及び評価方法

……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. 株主資本等変動計算書に関する注記

普通株式

(1) 当該事業年度の末日における発行済株式の数

600 株

(2) 配当に関する事項

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	39,714,000 円
1 株当たり配当額	66,190 円 00 銭
基準日	令和 5 年 3 月 31 日
効力発生日	令和 5 年 6 月 30 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	50,004,000 円
1 株当たり配当額	83,340 円 00 銭
基準日	令和 5 年 9 月 30 日
効力発生日	令和 6 年 3 月 29 日

#### 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

賞与引当金繰入額否認	11,215,800 円
未払社会保険料否認	3,793,500 円
無償工事費引当金額否認	86,800 円
退職給与引当金額否認	21,194,400 円
退職給与積立金額否認	2,914,000 円
貸倒引当金額否認	18,300 円
繰延税金資産合計	39,222,800 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	83,233 円 64 銭
----------------------------	---------------

6. 当期純損益金額	当期純利益	49,940,184 円
------------	-------	--------------