

貸借対照表

(株)ニッケ機械製作所

2021年 11月30日 現在

(単位：円)

勘定科目	金額	金額 (前年同期)	勘定科目	金額	金額 (前年同期)
流動資産	5,072,926,593	5,276,240,195	負債	2,436,749,202	2,397,538,351
現金	714,259	472,451	流動負債	1,972,719,363	1,966,510,058
当座預金	0	0	支払手形	1,312,129,052	548,518,970
普通預金	1,292,093,223	2,361,005,936	買掛金	291,951,482	234,474,277
別段預金	0	0	短期借入金	0	0
通知預金	0	0	未払金	26,810,820	109,301,849
定期預金	0	0	未払費用	313,583,723	327,711,435
その他預金	0	0	未払法人税等	0	232,094,700
(現預金計)	1,292,807,482	2,361,478,387	繰延税金負債	0	0
受取手形	40,969,150	49,833,113	未払消費税	0	404,829,100
売掛金	1,375,559,607	2,012,237,429	預り金	6,151,844	7,257,594
完成工事未収入金	1,148,632,140	348,411,498	従業員預り金	0	0
有価証券	0	0	前受金	1,359,886	40,914,879
短期貸付金	0	0	前受収益	0	0
製品・商品	0	0	保証金	0	0
仕掛品	654,433,190	470,448,488	仮受金	0	0
原材料	11,423,255	10,161,901	仮受消費税	0	0
前払費用	11,080,828	11,146,608	賞与引当金	18,618,900	17,610,000
繰延税金資産	39,268	0	役員賞与引当金	2,000,000	2,800,000
未収入金	223,331,849	12,048,520	その他流動負債	113,656	0
仮払金	1,309,924	474,251	工事損失引当金	0	40,997,254
仮払消費税	0	0	固定負債	464,029,839	431,028,293
未収消費税	313,339,900	0	長期借入金	0	0
その他流動資産	0	0	長期預り保証金	0	0
貸倒引当金	0	0	繰延税金負債	16,579,708	15,237,412
債権償却特別勘定	0	0	退職給付引当金	447,450,131	414,564,631
固定資産	818,232,815	872,417,026	役員退職慰労引当金	0	0
有形固定資産	691,581,117	741,003,618	長期未払金	0	1,226,250
建物	284,254,021	299,980,170	純資産	3,454,410,206	3,751,118,870
構築物	13,604,990	15,417,354	株主資産	3,423,076,724	3,722,253,787
機械装置	95,531,309	123,440,192	資本金	50,000,000	50,000,000
車輛運搬具	2,335,839	4,671,672	資本剰余金	0	0
工具器具・備品	41,251,268	46,299,053	利益剰余金	3,373,076,724	3,672,253,787
土地	225,949,883	240,717,883	利益準備金	12,500,000	12,500,000
建設仮勘定	28,653,807	10,477,294	その他利益剰余金	3,360,576,724	3,659,753,787
減価償却累計額	0	0	別途積立金	1,800,000,000	1,800,000,000
無形固定資産	18,057,393	28,747,917	繰越利益剰余金 (当期利益)	1,560,576,724 363,822,937	1,859,753,787 663,708,847
商標権	0	0	評価換算差額等	31,333,482	28,865,083
電話加入権	954,938	954,938	その他有価証券評価差額	31,407,870	28,865,083
施設利用権	0	0	繰延ヘッジ損益	△ 74,388	0
ソフトウェア	17,102,455	27,792,979	投資等	108,594,305	102,665,491
保証金	0	0	保証金	0	0
投資有価証券	104,218,045	97,077,051	投資有価証券	104,218,045	97,077,051
出資金	10,000	10,000	出資金	10,000	10,000
長期貸付金	0	0	長期貸付金	0	0
長期前払費用	3,983,260	5,098,440	長期前払費用	3,983,260	5,098,440
繰延税金資産	0	0	繰延税金資産	0	0
子会社株式	0	0	子会社株式	0	0
その他投資	383,000	480,000	その他投資	383,000	480,000
合 計	5,891,159,408	6,148,657,221	合 計	5,891,159,408	6,148,657,221
受取手形割引額					
受取手形裏書額					

(注記事項)

1. 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有価証券

その他有価証券

時価のあるもの

株式については期末日前1ヶ月の市場価格の平均等、それ以外については期末日の市場価格等に基づく時価法（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している。）

②棚卸資産

原材料、仕掛品

個別法

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

主として定率法によっている。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法によっている。

②無形固定資産

定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

①貸倒引当金 ……債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

②賞与引当金 ……従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担額を計上している。

③工事損失引当金 ……合理的に見積り可能な工事契約の損失額について計上している。

④退職給付引当金 ……従業員の退職給付に備えるため、従業員の退職金の支給に備えるため、退職金規程に基づく期末自己都合要支給額を計上している。

(4) その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

①重要な収益及び費用の計上基準

- ・当連結会計年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められる工事
工事進行基準（工事の進捗の見積もりは原価比例法）
- ・その他の工事
工事完成基準

②消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

