貸　借　対　照　表

（株）ニッケ機械製作所

2020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	5,276,240,195	7,844,494,928	負債	2,397,538,351	5,030,503,154
現金	472,451	667,226	流動負債	1,966,510,058	4,611,752,620
当座預金	0	0	支払手形	548,518,970	3,156,989,087
普通預金	2,361,005,936	1,098,260,745	買掛金	234,474,277	727,719,665
別段預金	0	0	短期借入金	0	0
通知預金	0	0	未払金	109,301,849	19,518,163
定期預金	0	0	未払費用	327,711,435	367,656,955
その他預金	0	0	未払法人税等	232,094,700	245,283,200
（現預金計）	2,361,478,387	1,098,927,971	繰延税金負債	0	0
			未払消費税	404,829,100	15,578,000
受取手形	49,833,113	1,762,493,060	預り金	7,257,594	14,767,974
売掛金	2,012,237,429	1,249,175,609	従業員預り金	0	0
完成工事未収入金	348,411,498	2,660,954,025			
有価証券	0	0	前受金	40,914,879	1,327,576
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	470,448,488	1,047,517,369	仮受金	0	0
原材料	10,161,901	9,954,722	仮受消費税	0	0
前払費用	11,146,608	11,752,155	賞与引当金	17,610,000	19,412,000
繰延税金資産	0	0	役員賞与引当金	2,800,000	0
未収入金	12,048,520	1,375,347	その他流動負債	0	0
仮払金	474,251	2,344,670	工事損失引当金	40,997,254	43,500,000
仮払消費税	0	0			
未収消費税	0	0	固定負債	431,028,293	418,750,534
その他流動資産	0	0			
貸倒引当金	0	0	長期借入金	0	0
債権償却特別勘定	0	0	長期預り保証金	0	0
			繰延税金負債	15,237,412	17,449,675
			退職給付引当金	414,564,631	400,074,609
固定資産	872,417,026	517,609,062	役員退職慰労引当金	0	0
有形固定資産	741,003,618	381,426,438	長期未払金	1,226,250	1,226,250
建物	299,980,170	24,490,226			
構築物	15,417,354	1,281,791			
機械装置	123,440,192	127,109,177	純資産	3,751,118,870	3,331,600,836
車輌運搬具	4,671,672	538,538	株主資産	3,722,253,787	3,298,544,940
工具器具･備品	46,299,053	53,827,840	資本金	50,000,000	50,000,000
土地	240,717,883	166,877,883	資本剰余金		0
建設仮勘定	10,477,294	7,300,983	利益剰余金	3,672,253,787	3,248,544,940
減価償却累計額	0	0	利益準備金	12,500,000	12,500,000
			その他利益剰余金	3,659,753,787	3,236,044,940
無形固定資産	28,747,917	34,355,975	別途積立金	1,800,000,000	1,800,000,000
商標権	0	0			
電話加入権	954,938	954,938			
施設利用権	0	0			
ソフトウェア	27,792,979	33,401,037	繰越利益剰余金	1,859,753,787	1,436,044,940
			（当期利益）	663,708,847	802,668,280
投資等	102,665,491	101,826,649			
保証金	0	0			
投資有価証券	97,077,051	100,073,469			
出資金	10,000	10,000	評価換算差額等	28,865,083	33,055,896
長期貸付金	0	0	その他有価証券評価差額	28,865,083	33,055,896
長期前払費用	5,098,440	1,434,870			
繰延税金資産	0	0			
子会社株式	0	0			
その他投資	480,000	308,310			
合　計	6,148,657,221	8,362,103,990	合　計	6,148,657,221	8,362,103,990
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。

２．当期純利益金額　663,708,847 円