

# 貸借対照表

(株)ニッケ機械製作所

平成26年11月末日 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	5,477,864,678	4,729,566,922	負債	3,211,941,855	2,495,373,095
現金	336,438	741,094	流動負債	2,883,780,316	2,188,029,329
当座預金	0	0	支払手形	1,402,819,538	1,203,822,478
普通預金	809,049,184	778,561,887	買掛金	456,970,644	363,839,861
別段預金	0	0	短期借入金	0	0
通知預金	0	0	未払金	26,529,363	16,511,202
定期預金	0	0	未払費用	235,733,908	238,775,359
その他預金	0	0	未払法人税等	148,291,666	145,837,916
(現預金計)	809,385,622	779,302,981	繰延税金負債	0	0
受取手形	148,752,982	352,186,660	未払消費税	9,627,100	5,621,000
売掛金	2,463,792,221	1,986,319,026	預り金	12,461,637	15,702,231
有価証券	0	0	従業員預り金	0	0
短期貸付金	172,200,000	64,000,000	前受金	534,188,844	139,784,400
製品・商品	0	0	前受収益	0	0
仕掛品	1,004,382,461	848,725,656	保証金	0	0
原材料	3,228,424	2,889,591	仮受金	0	0
前払費用	5,614,920	5,741,430	仮受消費税	0	0
繰延税金資産	0	0	賞与引当金	11,945,000	13,102,000
未収入金	868,916,233	685,780,066	その他流動負債	0	0
仮払金	2,075,815	5,311,512	工事損失引当金	45,212,616	45,032,882
仮払消費税	0	0	固定負債	328,161,539	307,343,766
その他流動資産	0	0	長期借入金	0	0
貸倒引当金	△ 484,000	△ 690,000	長期預り保証金	0	0
債権償却特別勘定	0	0	繰延税金負債	15,976,580	10,640,207
固定資産	506,888,445	503,815,619	退職給付引当金	310,958,709	295,477,309
有形固定資産	342,028,465	359,434,779	役員退職慰労引当金	0	0
建物	57,122,313	60,957,389	長期未払金	1,226,250	1,226,250
構築物	2,846,967	1,215,220	純資産	2,772,811,268	2,738,009,446
機械装置	59,699,219	76,300,746	株主資産	2,745,689,439	2,721,630,337
車輛運搬具	8	13,857	資本金	50,000,000	50,000,000
工具器具・備品	28,313,052	30,100,661	資本剰余金	0	0
土地	171,277,883	171,277,883	利益剰余金	2,695,689,439	2,671,630,337
建設仮勘定	22,769,023	19,569,023	利益準備金	12,500,000	12,500,000
減価償却累計額	0	0	その他利益剰余金	2,683,189,439	2,659,130,337
無形固定資産	18,285,851	15,944,971	別途積立金	1,800,000,000	1,800,000,000
商標権	500,000	500,000	繰越利益剰余金 (当期利益)	883,189,439 252,059,102	859,130,337 228,755,759
電話加入権	954,938	954,938	評価換算差額等	27,121,829	16,379,109
施設利用権	0	0	その他有価証券評価差額	27,121,829	16,379,109
ソフトウェア	16,830,913	14,490,033			
投資等	146,574,129	128,435,869			
保証金	0	0			
投資有価証券	78,569,019	60,489,759			
出資金	10,000	10,000			
長期貸付金	0	0			
長期前払費用	0	0			
繰延税金資産	0	0			
子会社株式	66,960,000	66,960,000			
その他投資	1,035,110	976,110			
合計	5,984,753,123	5,233,382,541	合計	5,984,753,123	5,233,382,541
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）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 252,059,102 円