

貸借対照表

(株)ニッケ機械製作所

2022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	4,518,931,837	5,072,926,593	負債	1,989,278,122	2,436,749,202
現金	632,520	714,259	流動負債	1,523,242,775	1,972,719,363
当座預金	0	0	支払手形	724,107,382	1,312,129,052
普通預金	1,062,623,389	1,292,093,223	買掛金	190,775,723	291,951,482
別段預金	0	0	短期借入金	0	0
通知預金	0	0	未払金	8,719,434	26,810,820
定期預金	0	0	未払費用	232,240,967	313,583,723
その他預金	0	0	未払法人税等	194,720,600	0
(現預金計)	1,063,255,909	1,292,807,482	繰延税金負債	0	0
受取手形	5,476,900	40,969,150	未払消費税	0	0
売掛金	964,832,543	1,375,559,607	預り金	42,114,844	6,151,844
完成工事未収入金	1,186,244,590	1,148,632,140	従業員預り金	0	0
有価証券	0	0	前受金	35,258,125	1,359,886
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	1,241,186,828	654,433,190	仮受金	0	0
原材料	12,070,750	11,423,255	仮受消費税	0	0
前払費用	11,080,828	11,080,828	賞与引当金	16,605,700	18,618,900
繰延税金資産	0	39,268	役員賞与引当金	2,000,000	2,000,000
未収入金	23,030,368	223,331,849	その他流動負債	0	113,656
仮払金	1,307,621	1,309,924	工事損失引当金	76,700,000	0
仮払消費税	0	0	固定負債	466,035,347	464,029,839
未収消費税	10,445,500	313,339,900	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	13,411,144	16,579,708
債権償却特別勘定	0	0	退職給付引当金	452,624,203	447,450,131
固定資産	775,797,383	818,232,815	役員退職慰労引当金	0	0
有形固定資産	661,580,012	691,581,117	長期未払金	0	0
建物	268,856,732	284,254,021	その他固定負債	0	0
構築物	11,823,214	13,604,990	純資産	3,305,451,098	3,454,410,206
機械装置	104,620,134	95,531,309	株主資産	3,280,045,617	3,423,076,724
車輛運搬具	1,167,922	2,335,839	資本金	50,000,000	50,000,000
工具器具・備品	37,703,944	41,251,268	資本剰余金	0	0
土地	225,949,883	225,949,883	利益剰余金	3,230,045,617	3,373,076,724
建設仮勘定	11,458,183	28,653,807	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	3,217,545,617	3,360,576,724
無形固定資産	12,363,419	18,057,393	別途積立金	1,800,000,000	1,800,000,000
商標権	0	0	繰越利益剰余金 (当期利益)	1,417,545,617 219,968,893	1,560,576,724 363,822,937
電話加入権	954,938	954,938	評価換算差額等	25,405,481	31,333,482
施設利用権	0	0	その他有価証券評価差額	25,405,481	31,407,870
ソフトウェア	11,408,481	17,102,455	繰延ヘッジ損益	0	△ 74,388
投資等	101,853,952	108,594,305	合 計	5,294,729,220	5,891,159,408
保証金	0	0			
投資有価証券	98,602,872	104,218,045			
出資金	0	10,000			
長期貸付金	0	0			
長期前払費用	2,868,080	3,983,260			
繰延税金資産	0	0			
子会社株式	0	0			
その他投資	383,000	383,000			
合 計	5,294,729,220	5,891,159,408			
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 決算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）

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 219,968,893円