

貸借対照表

2023年11月30日 現在

(株)ニッケ機械製作所

(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	5,564,758,235	4,518,931,837	負債	2,952,855,004	1,989,278,122
現金	708,444	632,520	流動負債	2,472,956,252	1,523,242,775
当座預金	0	0	支払手形	1,124,745,928	724,107,382
普通預金	963,996,389	1,062,623,389	買掛金	426,446,610	190,775,723
別段預金	0	0	短期借入金	500,000,000	0
通知預金	0	0	未払金	13,577,836	8,719,434
定期預金	0	0	未払費用	234,055,425	232,240,967
その他預金	0	0	未払法人税等	0	194,720,600
(現預金計)	964,704,833	1,063,255,909	繰延税金負債	0	0
受取手形	0	5,476,900	未払消費税	0	0
売掛金	1,545,303,762	964,832,543	預り金	43,240,493	42,114,844
完成工事未収入金	1,560,946,775	1,186,244,590	従業員預り金	0	0
有価証券	0	0	前受金	54,408,160	35,258,125
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	1,438,313,321	1,241,186,828	仮受金	0	0
原材料	11,614,704	12,070,750	仮受消費税	0	0
前払費用	11,091,300	11,080,828	賞与引当金	16,691,800	16,605,700
繰延税金資産	0	0	役員賞与引当金	2,000,000	2,000,000
未収入金	20,603,865	23,030,368	その他流動負債	0	0
仮払金	206,775	1,307,621	工事損失引当金	57,790,000	76,700,000
仮払消費税	0	0	固定負債	479,898,752	466,035,347
未収消費税	11,972,900	10,445,500	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	29,261,049	13,411,144
債権償却特別勘定	0	0	退職給付引当金	450,637,703	452,624,203
固定資産	777,049,390	775,797,383	役員退職慰労引当金	0	0
有形固定資産	619,756,291	661,580,012	長期未払金	0	0
建物	254,328,260	268,856,732	その他固定負債	0	0
構築物	10,130,432	11,823,214	純資産	3,388,952,621	3,305,451,098
機械装置	80,066,014	104,620,134	株主資産	3,333,521,777	3,280,045,617
車輛運搬具	7	1,167,922	資本金	50,000,000	50,000,000
工具器具・備品	42,975,053	37,703,944	資本剰余金	0	0
土地	225,949,883	225,949,883	利益剰余金	3,283,521,777	3,230,045,617
建設仮勘定	6,306,642	11,458,183	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	3,271,021,777	3,217,545,617
無形固定資産	6,996,621	12,363,419	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)	1,471,021,777	1,417,545,617
電話加入権	0	954,938		272,476,160	219,968,893
施設利用権	0	0	評価換算差額等	55,430,844	25,405,481
ソフトウェア	6,996,621	11,408,481	その他有価証券評価差額	55,430,844	25,405,481
投資等	150,296,478	101,853,952	繰延ヘッジ損益	0	0
保証金	0	0	合 計	6,341,807,625	5,294,729,220
投資有価証券	148,119,178	98,602,872			
出資金	0	0			
長期貸付金	0	0			
長期前払費用	1,794,300	2,868,080			
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	6,341,807,625	5,294,729,220	合 計	6,341,807,625	5,294,729,220

(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 272,476,160 円