

貸借対照表

(株)ニッケ機械製作所

2024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	5,942,835,971	5,564,758,235	負債	2,902,941,941	2,952,855,004
現金	715,593	708,444	流動負債	2,404,963,759	2,472,956,252
当座預金	33,235,504	0	電子記録債務	1,109,462,781	0
普通預金	1,553,243,662	963,996,389	支払手形	11,802,617	1,124,745,928
別段預金	0	0	買掛金	401,806,876	426,446,610
通知預金	0	0	短期借入金	0	500,000,000
定期預金	0	0	未払金	24,367,434	13,577,836
その他預金	0	0	未払費用	264,579,441	234,055,425
(現預金計)	1,587,194,759	964,704,833	未払法人税等	246,711,700	0
電子記録債権	887,587,382	0	繰延税金負債	0	0
受取手形	20,000,000	0	未払消費税	143,179,400	0
売掛金	1,233,689,860	1,545,303,762	預り金	57,687,830	43,240,493
完成工事未収入金	1,127,741,216	1,560,946,775	従業員預り金	0	0
有価証券	0	0	前受金	100,766,680	54,408,160
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	1,065,739,564	1,438,313,321	仮受金	0	0
原材料	8,373,454	11,614,704	仮受消費税	0	0
前払費用	11,001,100	11,091,300	賞与引当金	16,639,000	16,691,800
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	727,964	20,603,865	その他流動負債	0	0
仮払金	780,672	206,775	工事損失引当金	25,960,000	57,790,000
仮払消費税	0	0	固定負債	497,978,182	479,898,752
未収消費税	0	11,972,900	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	43,111,704	29,261,049
債権償却特別勘定	0	0	退職給付引当金	454,866,478	450,637,703
固定資産	813,301,444	777,049,390	役員退職慰勞引当金	0	0
有形固定資産	614,945,811	619,756,291	長期未払金	0	0
建物	239,864,162	254,328,260	その他固定負債	0	0
構築物	8,593,467	10,130,432	純資産	3,853,195,474	3,388,952,621
機械装置	59,239,374	80,066,014	株主資産	3,771,545,002	3,333,521,777
車輛運搬具	1,347,506	7	資本金	50,000,000	50,000,000
工具器具・備品	79,951,419	42,975,053	資本剰余金	0	0
土地	225,949,883	225,949,883	利益剰余金	3,721,545,002	3,283,521,777
建設仮勘定	0	6,306,642	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	3,709,045,002	3,271,021,777
無形固定資産	3,633,783	6,996,621	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)	1,909,045,002 438,023,225	1,471,021,777 272,476,160
電話加入権	0	0	評価換算差額等	81,650,472	55,430,844
施設利用権	0	0	その他有価証券評価差額	81,650,472	55,430,844
ソフトウェア	3,633,783	6,996,621	繰延ヘッジ損益	0	0
投資等	194,721,850	150,296,478	繰延ヘッジ損益	0	0
保証金	0	0	合計	6,756,137,415	6,341,807,625
投資有価証券	193,723,694	148,119,178	受取手形割引額		
出資金	0	0	受取手形裏書額		
長期貸付金	0	0			
長期前払費用	658,420	1,794,300			
繰延税金資産	9,736	0			
子会社株式	0	0			
その他投資	330,000	383,000			
合計	6,756,137,415	6,341,807,625	合計	6,756,137,415	6,341,807,625

(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 438,023,225 円