

貸借対照表

(株)ニッケ機械製作所

平成27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	5,034,101,854	5,477,864,678	負債	2,704,878,253	3,211,941,855
現金	527,076	336,438	流動負債	2,368,186,827	2,883,780,316
当座預金	0	0	支払手形	1,563,280,031	1,402,819,538
普通預金	835,424,685	809,049,184	買掛金	312,860,548	456,970,644
別段預金	0	0	短期借入金	0	0
通知預金	0	0	未払金	25,930,979	26,529,363
定期預金	0	0	未払費用	252,083,732	235,733,908
その他預金	0	0	未払法人税等	17,848,700	148,291,666
(現預金計)	835,951,761	809,385,622	繰延税金負債	0	0
受取手形	405,705,752	148,752,982	未払消費税	72,838,700	9,627,100
売掛金	2,190,675,603	2,463,792,221	預り金	5,914,199	12,461,637
有価証券	0	0	従業員預り金	0	0
短期貸付金	0	172,200,000	前受金	8,486,938	534,188,844
製品・商品	0	0	前受収益	0	0
仕掛品	699,297,748	1,004,382,461	保証金	0	0
原材料	4,659,783	3,228,424	仮受金	0	0
前払費用	5,680,800	5,614,920	仮受消費税	0	0
繰延税金資産	0	0	賞与引当金	13,943,000	11,945,000
未収入金	872,431,808	868,916,233	その他流動負債	0	0
仮払金	19,698,599	2,075,815	工事損失引当金	95,000,000	45,212,616
仮払消費税	0	0	固定負債	336,691,426	328,161,539
その他流動資産	0	0	長期借入金	0	0
貸倒引当金	0	△ 484,000	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	13,061,867	15,976,580
固定資産	419,880,498	506,888,445	退職給付引当金	322,403,309	310,958,709
有形固定資産	324,864,052	342,028,465	役員退職慰労引当金	0	0
建物	53,626,249	57,122,313	長期未払金	1,226,250	1,226,250
構築物	2,931,606	2,846,967	純資産	2,749,104,099	2,772,811,268
機械装置	51,865,959	59,699,219	株主資産	2,725,184,463	2,745,689,439
車輛運搬具	3,074,171	8	資本金	50,000,000	50,000,000
工具器具・備品	25,550,600	28,313,052	資本剰余金	0	0
土地	171,277,883	171,277,883	利益剰余金	2,675,184,463	2,695,689,439
建設仮勘定	16,537,584	22,769,023	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	2,662,684,463	2,683,189,439
無形固定資産	19,240,299	18,285,851	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	862,684,463	883,189,439
電話加入権	954,938	954,938	(当期利益)	231,495,024	252,059,102
施設利用権	0	0	投資等	75,776,147	146,574,129
ソフトウェア	17,785,361	16,830,913	保証金	0	0
投資等	75,776,147	146,574,129	投資有価証券	74,919,037	78,569,019
保証金	0	0	出資金	10,000	10,000
投資有価証券	74,919,037	78,569,019	長期貸付金	0	0
出資金	10,000	10,000	長期前払費用	0	0
長期貸付金	0	0	繰延税金資産	0	0
長期前払費用	0	0	子会社株式	0	66,960,000
繰延税金資産	0	0	その他投資	847,110	1,035,110
子会社株式	0	66,960,000	合計	5,453,982,352	5,984,753,123
その他投資	847,110	1,035,110	合計	5,453,982,352	5,984,753,123
合計	5,453,982,352	5,984,753,123	合計	5,453,982,352	5,984,753,123
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

231,495,024 円