

# 貸借対照表

(株)ニッケ機械製作所

平成30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	5,513,102,302	5,535,664,040	負債	2,882,478,760	2,942,203,456
現金	479,020	467,135	流動負債	2,481,220,643	2,558,293,916
当座預金	0	0	支払手形	1,435,082,094	1,459,798,932
普通預金	1,039,583,574	1,183,245,914	買掛金	460,459,513	302,539,959
別段預金	0	0	短期借入金	0	0
通知預金	0	0	未払金	2,975,514	60,063,911
定期預金	0	0	未払費用	339,491,997	305,882,850
その他預金	0	0	未払法人税等	134,312,600	211,892,300
(現預金計)	1,040,062,594	1,183,713,049	繰延税金負債	0	0
受取手形	264,349,693	543,571,264	未払消費税	0	115,505,100
売掛金	1,849,774,152	1,161,473,891	預り金	6,454,769	6,164,284
完成工事未収入金	981,322,772	475,853,033	従業員預り金	0	0
有価証券	0	0	前受金	59,979,156	32,483,580
短期貸付金	0	1,000,000,000	前受収益	0	0
製品・商品	0	0	保証金	0	0
仕掛品	1,250,954,743	1,145,070,368	仮受金	0	0
原材料	13,911,371	10,466,933	仮受消費税	0	0
前払費用	15,854,098	10,865,664	賞与引当金	17,065,000	15,963,000
繰延税金資産	0	0	その他流動負債	0	0
未収入金	0	1,385,564	工事損失引当金	25,400,000	48,000,000
仮払金	1,114,579	3,264,274	固定負債	401,258,117	383,909,540
仮払消費税	0	0	長期借入金	0	0
未収消費税	95,758,300	0	長期預り保証金	0	0
その他流動資産	0	0	繰延税金負債	15,451,758	24,414,681
貸倒引当金	0	0	退職給付引当金	384,580,109	358,268,609
債権償却特別勘定	0	0	役員退職慰労引当金	0	0
固定資産	520,524,248	555,469,134	長期未払金	1,226,250	1,226,250
有形固定資産	397,233,275	413,865,173	純資産	3,151,147,790	3,148,929,718
建物	36,670,744	41,063,837	株主資産	3,121,876,660	3,102,679,620
構築物	1,600,545	1,966,298	資本金	50,000,000	50,000,000
機械装置	142,118,890	93,090,781	資本剰余金	0	0
車輛運搬具	1,249,154	3,266,845	利益剰余金	3,071,876,660	3,052,679,620
工具器具・備品	40,329,083	37,017,577	利益準備金	12,500,000	12,500,000
土地	171,277,883	171,277,883	その他利益剰余金	3,059,376,660	3,040,179,620
建設仮勘定	3,986,976	66,181,952	別途積立金	1,800,000,000	1,800,000,000
減価償却累計額	0	0	繰越利益剰余金 (当期利益)	1,259,376,660 626,197,040	1,240,179,620 607,888,190
無形固定資産	31,907,794	27,308,112	評価換算差額等	29,271,130	46,250,098
商標権	0	0	その他有価証券評価差額	29,271,130	46,250,098
電話加入権	954,938	954,938			
施設利用権	0	0			
ソフトウェア	30,952,856	26,353,174			
投資等	91,383,179	114,295,849			
保証金	0	0			
投資有価証券	90,964,869	113,655,539			
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	0	0			
その他投資	408,310	630,310			
合計	6,033,626,550	6,091,133,174	合計	6,033,626,550	6,091,133,174
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）、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

626,197,040円