

貸借対照表

(平成29年3月31日現在)

株式会社メイコーテック

(単位：円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
流動資産	355,800,847	流動負債	356,612,519
現金預金	49,189,578	支払手形	113,523,882
受取手形	40,609,785	買掛金	216,748,910
電子記録債権	23,888,000	未払金	2,822,014
売掛金	212,858,274	未払費用	5,918,571
商品及び製品	5,733,046	未払消費税等	3,911,400
貯蔵品	3,144	賞与引当金	12,409,000
前払費用	1,553,239	預り金	1,278,742
立替金	2,054,936	固定負債	26,477,852
短期貸付金	344,965	退職給付引当金	26,477,852
未収入金	11,022,880	負債合計	383,090,371
未収還付法人税	8,543,000	純資産の部	
固定資産	5,788,334	株主資本	△ 21,501,190
（無形固定資産）	(464,333)	資本金	20,000,000
電話加入権	464,333	利益剰余金	△ 41,501,190
（投資その他の資産）	(5,324,001)	利益準備金	5,000,000
投資有価証券	1	その他利益剰余金	△ 46,501,190
敷金保証金	5,274,000	（うち当期純損失）	(△ 238,388,772)
破産更生債権	196,577,319	別途積立金	135,000,000
出資金	50,000	繰越利益剰余金	△ 181,501,190
貸倒引当金	△ 196,577,319	純資産合計	△ 21,501,190
資産合計	361,589,181	負債・純資産合計	361,589,181

個別注記表

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) たな卸資産の評価基準及び評価方法
先入先出法による原価法に基づく低価法(収益低下による簿価切り下げの方法)
2. 固定資産の減価償却の方法
 - (1)有形固定資産(リース資産を除く)
定率法によっております。
ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備は除く)並びに平成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、定額法によっております。
なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。
建物・構築物 3年～15年
機械及び装置・車両運搬具 6年
工具・器具及び備品 3年～8年
 - (2) 無形固定資産の減価償却の方法
定額法を採用しております。
- 3 引当金の計上基準
 - (1) 債権の貸倒に備えるため、下記のように所要額を計算しております。
破産更生債権
財務内容評価方によって計上しております。
 - (2) 賞与引当金
従業員の賞与の支給に備える為、支給見込額に基づき計上しております。
 - (3) 退職給付引当金
従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見込額に基づき当期末において発生していると認められる額を計上しております。
- 4 その他計算書類作成の為の基本となる重要な事項
消費税等の会計処理
税抜方式を採用しております。

(会計方針の変更)

法人税法の改正に伴い、「平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取り扱い」(実務対応報告第32号 平成28年6月17日)を当事業年度に適用し、平成28年4月1日以降に取得する建物附属設備及び構築物に係る減価償却方法を定率法から定額法に変更しております。
この結果、当事業年度において、計算書類への影響はありません。

(貸借対照表に関する注記)

有形固定資産の減価償却累計額 9,461,968 円
受取手形割引高 43,294,015 円

(損益計算書に関する注記)

減損損失

- (1) 減損損失を認識した資産及び減損損失の金額

用途	種類	場所	金額
事業用資産	建物附属設備	大阪本部	111,353
		横浜支部	765,000
	機械装置	横浜支部	968,557
	工具・器具及び備	大阪本部	2,800,002
横浜支部		942,992	

- (2) 減損損失の認識に至った経緯
収益生の低下により投資額の回収が見込めなくなったため、減損損失の認識をするものであります。
- (3) 資産のグルーピングの方法
原則として事業部単位にグルーピングをしております。
- (4) 回収可能価格の算定方法
帳簿価格を全額減損損失としております。
回収可能価格は0で評価しております。

II. 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 発行済株式総数 40,000 株

III. 一株当たり情報に関する注記

1. 一株当たり純資産額 -537.53 円
2. 一株当たり当期純利益 △ 5,959.72 円