

貸借対照表

(平成31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	247,094,756	流動負債	202,780,319
現金及び預金	61,113,987	支払手形	98,871,311
受取手形	47,031,252	買掛金	88,231,180
電子記録債権	22,216,691	未払金	3,386,941
売掛金	104,860,831	未払費用	3,812,377
商品及び製品	6,350,279	未払法人税等	280,900
貯蔵品	27,928	賞与引当金	7,989,200
前払費用	1,269,745	預り金	208,410
立替金	20,035		
未収還付法人税	408	固定負債	9,950,500
未収消費税等	4,203,600	退職給付引当金	9,950,500
固定資産	19,164,733		
(有形固定資産)	(10,757,772)		
建物	7,192,423	負債合計	212,730,819
工具、器具及び備品	3,565,349		
(無形固定資産)	(1,345,933)	純資産の部	
電話加入権	464,333	株主資本	53,528,670
ソフトウェア	881,600	資本金	45,000,000
(投資その他の資産)	(7,061,028)		
投資有価証券	1	資本剰余金	25,000,000
関係会社株式	272,000	資本準備金	25,000,000
長期前払費用	11,327		
敷金及び保証金	6,727,700	利益剰余金	△ 16,471,330
破産更生債権等	134,525,447	利益準備金	5,000,000
出資金	50,000	その他利益剰余金	△ 21,471,330
貸倒引当金	△ 134,525,447	(うち当期純利益)	(14,904,076)
		繰越利益剰余金	△ 21,471,330
		純資産合計	53,528,670
資産合計	266,259,489	負債純資産合計	266,259,489

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) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - その他有価証券
 - 時価のないもの
 - 移動平均法による原価法
 - (2) 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 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) 長期前払費用
 - 均等償却によっております。
 - なお、主な償却期間は5年です。
- 3 引当金の計上基準
 - (1) 貸倒引当金
 - 債権の貸し倒れ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、貸倒件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おります。
 - (2) 賞与引当金
 - 従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、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、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。
- 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。

(貸借対照表に関する注記)

- | | |
|------------------|--------------|
| 1.有形固定資産の減価償却累計額 | 5,423,251 円 |
| 2.受取手形割引高 | 27,088,413 円 |
| 3.電子記録債権割引高 | 9,698,270 円 |

4.期末日満期手形の会計処理

期末日満期手形の会計処理については、満期日に決済が行われたものとして処理しております。
 なお、当事業年度末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形を満期日に決済が行われたものとして処理しております。

受取手形	10,121,056円	支払手形	23,111,237円
電子記録債権	4,037,527円		

(株主資本等変動計算書に関する注記)

発行済株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式(株)	140,000	-	-	140,000

(一株当たり情報に関する注記)

- | | |
|--------------|---------|
| 1.一株当たり純資産額 | 382円35銭 |
| 2.一株当たり当期純利益 | 106円46銭 |