

貸 借 対 照 表

(平成 27 年 3 月 31 日現在)

株式会社山形マイコー

(単位：千円)

| 資 産 の 部 | | 負 債 の 部 | |
|----------------|------------------|----------------------|------------------|
| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
| 流 動 資 産 | 2,089,426 | 流 動 負 債 | 688,689 |
| 現金及び預金 | 400,946 | 短期借入金 | 100,000 |
| 売掛金 | 923,538 | 未払金 | 386,437 |
| 製品 | 131,250 | 未払費用 | 63,440 |
| 原材料 | 82,333 | 未払法人税等 | 102 |
| 仕掛品 | 363,168 | 未払消費税 | 31,187 |
| 貯蔵品 | 95,494 | 預り金 | 4,584 |
| 立替金 | 11,874 | 賞与引当金 | 96,578 |
| 前払費用 | 14,273 | 固 定 負 債 | 293,954 |
| 未収入金 | 66,545 | 長期借入金 | 850 |
| 繰延税金資産 | 0 | 退職給付引当金 | 293,104 |
| 固 定 資 産 | 84,946 | 負 債 合 計 | 982,644 |
| (有形固定産) | (79,633) | 純 資 産 の 部 | |
| 建築物 | 68,589 | 株 主 資 本 | 1,191,729 |
| 構築物 | 1,947 | (資本金) | (75,000) |
| 機械及び装置 | 2,642 | (利益剰余金) | (1,116,729) |
| 車両運搬具 | 43 | その他利益剰余金 | 1,116,729 |
| 工具、器具及び備品 | 5,140 | 繰越利益剰余金 | 1,116,729 |
| 建設仮勘定 | 1,270 | (うち当期純損失) | (Δ410,847) |
| (無形固定資産) | (1,199) | | |
| 電話加入権 | 1,199 | | |
| (投資その他の資産) | (4,113) | | |
| 差入保証金 | 4,113 | | |
| | | 純 資 産 合 計 | 1,191,729 |
| 資 産 合 計 | 2,174,373 | 負 債 純 資 産 合 計 | 2,174,373 |

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
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（収益の低下による簿価切下げの方法）
2. 固定資産の減価償却の方法
 - (1) 有形固定資産の減価償却の方法
建物（建物附属設備は除く）
 - ①平成10年3月31日以前に取得したもの
旧定率法によっております。
 - ②平成10年4月1日から平成19年3月31日までに取得したもの
旧定額法によっております。
 - ③平成19年4月1日以降に取得したもの
定額法によっております。建物以外
 - ①平成19年3月31日以前に取得したもの
旧定率法によっております。
 - ②平成19年4月1日以降に取得したもの
定率法によっております。なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。
また、平成19年3月31日以前に取得したものについては、償却可能限度額まで償却が終了した翌年から5年間で均等償却する方法によっております。
 - (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
定額法によっております。
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、下記のように所要額を計上しております。
一般債権
貸倒実績率によっております。
貸倒懸念債権及び破産更生債権
財務内容評価法によっております。
 - (2) 賞与引当金
従業員の賞与の支給に備えるため、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、当期末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、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ための基本となる重要な事項
消費税等の会計処理
税抜方式によっております。

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 1,006,523千円

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 | 前期末 | 増加 | 減少 | 当期末 |
|---------|-------|----|----|-------|
| 普通株式（株） | 1,500 | - | - | 1,500 |

1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額 744,486円00銭
1株当たり当期純利益 △273,898円00銭