

# 貸 借 対 照 表

(平成 30 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
<b>流 動 資 産</b>	2,709,751	<b>流 動 負 債</b>	863,933
現 金 及 び 預 金	402,925	未 払 金	602,718
売 掛 金	1,248,208	未 払 費 用	88,288
製 品	68,429	未 払 法 人 税 等	215
原 材 料	160,045	未 払 消 費 税	11,584
仕 掛 品	587,286	預 り 金	6,137
貯 蔵 品	124,480	賞 与 引 当 金	154,982
立 替 金	986	<b>固 定 負 債</b>	<b>393,699</b>
前 払 費 用	10,887	退 職 給 付 引 当 金	393,699
未 収 入 金	14,579		
未 収 還 付 法 人 税	2,709		
未 収 消 費 税 等	24,114		
繰 延 税 金 資 産	65,098	<b>負 債 合 計</b>	<b>1,267,633</b>
<b>固 定 資 産</b>	<b>70,927</b>	<b>純 資 産 の 部</b>	
(有形固定資産)	( 65,897)	株 主 資 本	1,523,046
建 物	50,029	(資本金)	( 75,000)
構 築 物	1,384	(利益剰余金)	( 1,448,046)
機 械 及 び 装 置	3,724	そ の 他 利 益 剰 余 金	1,448,046
車 両 運 搬 具	3,511	繰 越 利 益 剰 余 金	1,448,046
工 具 、 器 具 及 び 備 品	7,248	(うち当期純利益)	( 18,980)
(無形固定資産)	( 1,199)		
電 話 加 入 権	1,199		
(投資その他の資産)	( 3,830)		
長 期 貸 付 金	72		
差 入 保 証 金	3,757		
		<b>純 資 産 合 計</b>	<b>1,523,046</b>
<b>資 産 合 計</b>	<b>2,780,679</b>	<b>負 債 純 資 産 合 計</b>	<b>2,780,679</b>

## 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4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

986,200千円

### 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

1,015,364円44銭

1株当たり当期純利益

12,653円46銭