

貸借対照表

(令和4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 | 3,572,729 | 流動負債 | 1,206,672 |
| 現金及び預金 | 398,012 | 短期借入金 | 100,000 |
| 売掛金 | 1,578,176 | 未払金 | 699,989 |
| 製品 | 164,834 | 未払費用 | 100,088 |
| 原材料 | 333,087 | 未払法人税等 | 23,660 |
| 仕掛品 | 896,342 | 未払消費税 | 58,448 |
| 貯蔵品 | 178,074 | 預り金 | 6,577 |
| 立替金 | 2,601 | 前受金 | 4 |
| 前払費用 | 5,832 | 賞与引当金 | 217,903 |
| 未収入金 | 15,768 | 固定負債 | 360,188 |
| 固定資産 | 139,712 | 退職給付引当金 | 360,188 |
| (有形固定資産) | (40,000) | | |
| 建物 | 33,134 | 負債合計 | 1,566,860 |
| 構築物 | 1,427 | 純資産の部 | |
| 機械及び装置 | 1,463 | 株主資本 | 2,145,580 |
| 車両運搬具 | 12 | (資本金) | (75,000) |
| 工具、器具及び備品 | 3,975 | (利益剰余金) | (2,070,580) |
| (無形固定資産) | (1,199) | その他利益剰余金 | 2,070,580 |
| 電話加入権 | 1,199 | 繰越利益剰余金 | 2,070,580 |
| (投資その他の資産) | (98,511) | (うち当期純利益) | (217,590) |
| 差入保証金 | 2,648 | | |
| 繰延税金資産 | 95,863 | 純資産合計 | 2,145,580 |
| 資産合計 | 3,712,441 | 負債純資産合計 | 3,712,441 |

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 990,457千円

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 1,430,387円25銭
1株当たり当期純利益 145,060円43銭