

貸借対照表

(平成30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	286,826,739	流動負債	249,746,472
現金及び預金	79,752,898	支払手形	120,530,352
受取手形	39,100,311	買掛金	113,435,129
電子記録債権	23,971,071	未払金	3,177,691
売掛金	132,460,287	未払費用	3,308,198
商品及び製品	7,871,144	未払法人税等	348,700
貯蔵品	1,363	賞与引当金	8,654,250
前払費用	1,016,373	預り金	139,332
立替金	155,892	前受金	152,820
未収消費税等	2,477,400	固定負債	10,182,900
仮払金	20,000	退職給付引当金	10,182,900
固定資産	11,727,227		
（有形固定資産）	（ 6,093,362 ）	負債合計	259,929,372
建物	5,522,424	純資産の部	
工具、器具及び備品	570,938	株主資本	38,624,594
（無形固定資産）	（ 464,333 ）	資本金	45,000,000
電話加入権	464,333	資本剰余金	25,000,000
（投資その他の資産）	（ 5,169,532 ）	資本準備金	25,000,000
投資有価証券	1	利益剰余金	△ 31,375,406
長期前払費用	15,431	利益準備金	5,000,000
敷金及び保証金	5,104,100	その他利益剰余金	△ 36,375,406
破産更生債権等	196,577,319	（うち当期純利益）	（ 10,125,784 ）
出資金	50,000	繰越利益剰余金	△ 36,375,406
貸倒引当金	△ 196,577,319	純資産合計	38,624,594
資産合計	298,553,966	負債・純資産合計	298,553,966

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
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)

有形固定資産の減価償却累計額	2,623,251 円
受取手形割引高	33,306,899 円
電子記録決済割引高	15,331,751 円

5 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)	40,000	100,000	-	140,000

(変動事由の概要)

第三者割当による新株式発行 100,000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 275.89 円
2. 一株当たり当期純利益 72.33 円

IV. 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 866,255円	支払手形 19,181,501円
電子記録債権 6,883,272円	