

## 第 3 5 期決算公告

株式会社マスタック

# 貸借対照表

(2023年3月31日現在)

(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>	<b>3,759,882</b>	<b>流動負債</b>	<b>2,086,442</b>
現金及び預金	2,633,895	短期借入金	1,700,000
短期貸付金	1,100,000	1年以内返済予定の長期借入金	155,074
前払費用	17,815	1年以内償還予定の社債	150,000
その他	8,171	未払費用	21,312
		未払消費税	18,780
		賞与引当金	19,529
		その他	21,744
<b>固定資産</b>	<b>7,018,958</b>	<b>固定負債</b>	<b>3,948,073</b>
<b>有形固定資産</b>	<b>3,508,443</b>	社債	1,890,000
建築物	2,521,416	長期借入金	1,958,718
構築物	38,445	退職給付引当金	60,054
什器備品	16,446	役員退職引当金	39,300
土地	932,135		
<b>無形固定資産</b>	<b>20,111</b>	<b>負債合計</b>	<b>6,034,515</b>
水道施設利用権	2,766	<b>株主資本</b>	
ソフトウェア開発費用等	17,345	<b>資本金</b>	<b>100,000</b>
		<b>資本剰余金</b>	<b>4,099,610</b>
<b>投資その他の資産</b>	<b>3,490,403</b>	その他資本剰余金	4,099,610
関係会社株式	2,214,438	<b>利益剰余金</b>	<b>544,716</b>
長期前払費用	40,360	利益準備金	10,729
長期貸付金	1,000,000	その他利益剰余金	533,986
保証金	174,465	固定資産圧縮積立金	8,113
その他	21,262	別途積立金	200,000
繰延税金資産	39,876	繰越利益剰余金	325,873
		<b>株主資本合計</b>	<b>4,744,326</b>
		<b>純資産合計</b>	<b>4,744,326</b>
<b>資産合計</b>	<b>10,778,841</b>	<b>負債及び純資産合計</b>	<b>10,778,841</b>

(注1) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

(注2) 当期純利益 33,209千円

## 個別注記表

### 1. 重要な会計方針に係わる事項

#### (1) 有価証券の評価基準および評価方法

- ① 子会社株式…移動平均法による原価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形固定資産…定額法
- ② 無形固定資産…定額法

#### (3) 引当金の計上基準

- ① 賞与引当金…従業員に支給する賞与に充てるため、将来の支給見込額のうち当期の負担額を計上しております。
- ② 退職給付引当金…従業員の退職給付に備えるため、当期末における簡便法により計算した退職給付債務および年金資産の見込みに基づき、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。
- ③ 役員退職引当金…役員の退職金の支払いに備えて、役員退職金規程に基づく期末要支給額を計上しております。

#### (4) その他の重要な事項

##### ① 消費税等の会計処理

消費税および地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。