

第5期決算公告

株式会社マスタック東京ばな奈ファクトリー

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 |
| 流動資産 | 1,723,731 | 流動負債 | 1,041,277 |
| 現金及び預金 | 652,038 | 買掛金 | 350,524 |
| 売掛金 | 933,014 | 1年以内返済予定の長期借入金 | 62,040 |
| 材料 | 50,044 | 未払金 | 24,207 |
| 製品 | 51,959 | 未払費用 | 501,678 |
| 貯蔵品 | 31,530 | リース債務 | 27,937 |
| 未収金 | 3,701 | 賞与引当金 | 27,124 |
| その他 | 1,445 | 預り金 | 3,422 |
| | | その他 | 44,345 |
| | | 固定負債 | 390,773 |
| 固定資産 | 241,172 | 長期借入金 | 287,350 |
| 有形固定資産 | 176,761 | リース債務 | 50,374 |
| 機械装置 | 88,332 | 退職給付引当金 | 53,049 |
| 什器備品 | 17,221 | 負債合計 | 1,432,050 |
| リース資産 | 71,208 | 株主資本 | |
| | | 資本金 | 100,000 |
| 無形固定資産 | 9,607 | 資本剰余金 | 702,684 |
| ソフトウェア | 9,607 | その他資本剰余金 | 702,684 |
| | | 利益剰余金 | △ 269,831 |
| 投資その他の資産 | 54,804 | 利益準備金 | 6,750 |
| 保険積立金 | 15,041 | その他利益剰余金 | △ 276,581 |
| 繰延税金資産 | 39,753 | 固定資産圧縮積立金 | 203 |
| その他 | 10 | 繰越利益剰余金 | △ 276,784 |
| | | 株主資本合計 | 532,853 |
| 資産合計 | 1,964,903 | 純資産合計 | 532,853 |
| | | 負債及び純資産合計 | 1,964,903 |

(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 183,228 千円

個別注記表

1. 重要な会計方針に係わる事項

(1) たな卸資産の評価基準および評価方法

- ① 製品…個別法による原価法
- ② 材料…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（リース資産を除く）…定額法
- ② 無形固定資産（リース資産を除く）…自社利用のソフトウェアについては、社内における見込み利用可能期間（5年）による定額法
- ③ リース資産
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法を採用しております。

(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。

(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。