

NNS 貸 借 対 照 表

2024年3月31日 現在

(単位:円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
【 流 動 資 産 】	(97,650,019)	【 流 動 負 債 】	(57,592,066)
現金・預金	542,125	買掛金	9,740,595
売掛金	37,189,564	未払金	0
前払費用	641,847	未払費用	16,152,961
短期貸付金	57,415,995	未払法人税等	35,500
未収還付法人税等	1,279,216	未払消費税等	3,332,400
未収入金	581,272	賞与引当金	28,326,000
		その他流動負債	4,610
【 固 定 資 産 】	(30,787,384)	【 固 定 負 債 】	(37,357,080)
【 有 形 固 定 資 産 】	(119,266)	退職給付引当金	30,765,000
建物附属設備	119,264	リース債務	6,592,080
器具・備品	2	負債合計	94,949,146
【 無 形 固 定 資 産 】	(5,992,800)	純 資 産 の 部	
リース資産 ソフトウェア	5,992,800	【 株 主 資 本 】	(33,488,257)
【 投 資 そ の 他 資 産 】	(24,675,318)	【 資 本 金 】	(10,000,000)
出資金	100,000	【 利 益 剰 余 金 】	(23,488,257)
長期前払費用	56,134	利益準備金	2,500,000
敷金	2,794,620	その他利益剰余金	
繰延税金資産	21,724,564	繰越利益剰余金	20,988,257
投資その他の資産	0	純資産合計	33,488,257
資産合計	128,437,403	負債・純資産合計	128,437,403

2023年度 個別注記表(2023年4月1日 から 2024年3月31日まで)**1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記****資産の評価基準及び評価方法**

1. 有価証券

- | | |
|-------------|--------------------|
| ① 時価のある有価証券 | 決算期末日の市場価格等に基づく時価法 |
| ② 時価のない有価証券 | 移動平均法による原価法 |

2. 棚卸資産

- | | |
|-------|-----------|
| ① 仕掛品 | 個別法による原価法 |
|-------|-----------|

固定資産の減価償却方法

- | | |
|----------|---|
| ① 有形固定資産 | 定額法 |
| ② 無形固定資産 | 法人税法の規定による定額法 |
| 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、残存価額を零とする定額法を採用している。 |

引当金の計上

- | | |
|-----------|---|
| ① 貸倒引当金 | 一般債権については法人税法により計上しているほか
個々の債権の回収可能性を勘案して計上する。 |
| ② 賞与引当金 | 従業員の賞与の支給に備えるため、支給対象期間に
対応する支給見込み額を計上している。 |
| ③ 退職給付引当金 | 従業員の退職金の支給に備えるため、退職金規定に
基づき期末自己都合要支給額を計上している。 |

収益及び費用の計上基準

売上高計上基準

「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年3月31日。
以下「収益認識会計基準」という。)等を適用し、約束した財又はサービスの支配が
顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で
収益を認識しています。

その他

消費税の会計処理

税抜き方式による。

2. 株主資本等変動計算書に関する注記

1 発行済株式の種類及び総数に関する事項

区 分	前期末株式数	当期増加株式数	当期減少株式数	当期末株式数
普通株式	20,000株	0株	0株	20,000株

2 配当に関する事項

決議日	株式の種類	配当の原資	配当金の総額	1株当りの配当額	基準日	効力発生日
2024年6月21日	普通株式	利益剰余金	0円	0円	2024年3月31日	2024年6月21日

3. 関連当事者との取引に関する注記

支配株主である IHI 運搬機械株式会社 との取引の明細

(単位 円)

取引の内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
(売上高)		(281,874,130)		
売掛金	36,236,882	310,061,543	310,742,361	35,556,064
(仕入高)				
買掛金	0	0	0	0
未収入金	0	0	0	0
未払金	6,163,992	5,281,717	6,163,992	5,281,717