

貸借対照表

(単位：円)

株式会社 マツザワ

令和 6年 2月29日現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	【 1,634,100,684】	【流動負債】	【 1,746,470,789】
現金及び預金	554,578,125	買掛金	694,626,435
受取手形	7,362,253	1年内返済予定長期借入金	692,363,000
売掛金	507,053,338	リース債務	3,870,524
商品及び製品	254,420,542	未払金	171,870,001
半製品・仕掛品	4,859,240	関係会社未払金	22,514,702
原材料	93,756,188	未払費用	16,896,294
貯蔵品	13,447,600	未払法人税等	4,515,800
前渡金	162,705	未払消費税	25,024,500
前払費用	16,055,963	前受金	379,390
短期貸付金	6,170,375	預り金	4,833,948
未収入金	6,833,918	賞与引当金	109,576,195
関係会社未収入金	169,968,420	【固定負債】	【 1,167,863,480】
立替金	632,017	長期借入金	616,852,000
貸倒引当金	△1,200,000	関係会社長期借入金	410,000,000
【固定資産】	【 1,629,609,216】	長期リース債務	11,665,053
(有形固定資産)	(755,274,529)	退職給付引当金	54,840,803
建物	78,123,912	役員退職慰労引当金	2,800,000
建物付属設備	117,675,331	ポイント引当金	22,449,060
構築物	16	資産除去債務	34,958,736
機械装置	166,833,398	関係会社長期未払金	3,054,400
車両運搬具	6	繰延税金負債	10,143,428
工具器具備品	24,972,998	預り保証金	1,100,000
土地	337,298,024	負債合計	2,914,334,269
リース資産	13,903,294		
建設仮勘定	16,467,550		
(無形固定資産)	(33,419,217)		
のれん	12,000,000		
ソフトウェア	12,419,217		
商標権	9,000,000		
(投資その他の資産)	(840,915,470)		
投資有価証券	46,793,365		
関係会社株式	20,000,000		
出資金	1,473,000		
保証金	138,907,711		
会員権	2,500,000		
関係会社貸付金	496,000,000		
長期前払費用	3,326,874		
保険積立金	131,686,700		
その他投資	227,820		
資産合計	3,263,709,900		
		純資産の部	
		【株主資本】	【 329,312,303】
		[資本金]	[100,000,000]
		[利益剰余金]	[229,312,303]
		利益準備金	25,000,000
		(その他利益剰余金)	(204,312,303)
		繰越利益剰余金	204,312,303
		【評価・換算差額等】	【 20,063,328】
		その他有価証券評価差額金	20,063,328
		純資産合計	349,375,631
		負債・純資産合計	3,263,709,900

個別注記表

株式会社 マツザワ

自 2023年03月01日
至 2024年02月29日

1. 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

子会社株式……………移動平均法による原価法

その他有価証券

・時価のあるもの……………期末日の市場価額等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直
入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）

・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

原材料・製品・商品……………移動平均法による原価法

貯蔵品……………最終仕入原価法による原価法

(2) 固定資産の減価償却方法

① 有形固定資産……………定率法

（リース資産を除く） ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物付属設
備を除く）並びに平成28年4月1日以降に取得した建物付属
設備及び構築物については定額法を採用しております。

② 無形固定資産……………定額法

（リース資産を除く） なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用
可能期間（5年）に基づいております。

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
しております。

④ 長期前払費用……………均等償却をしております。

(3) 引当金の計上基準

① 貸倒引当金……………債権の貸倒れによる損失に備えるため、法人税法に規定する法
定繰入率により計算した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に充てるため、将来の支給見込額
のうち当事業年度の負担額を計上しております。

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 役員退職慰労引当金……………役員の退職慰労金支給に備えるため、退職移動金支給に関する
内規に基づく期末要支給額を計上しております。

⑤ ポイント引当金……………顧客に付与されたポイントの使用による費用発生に備えるた
め将来使用見込額を計上しております。

(4) その他掲計算書類作成のための基本となる重要な事項

① 消費税の会計処理………消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。

2. 貸借対照表の注記

有形固定資産の減価償却累計額 805,590 千円

関係会社に対する金銭債権又は金銭債務

短期金銭債権

売掛金 369,407 千円

未収入金 169,968 千円

長期金銭債権

長期貸付金 496,000 千円

短期金銭債務

一年以内返済長期借入金 120,000 千円

未払金 22,514 千円

長期金銭債務

長期借入金 410,000 千円

未払金 3,054 千円

3. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

売上高 7,460,514 千円

営業取引以外の取引高 12,424 千円

営業取引以外の取引高 130,301 千円

4. 株主資本変動計算書に関する注記

発行済株式の種類及び総数 普通株式 2,000 株

自己株式の種類及び総数 該当事項はありません

5. 当期純利益金額

59,705,434 円

以上