

貸借対照表

平成28年11月30日現在

(単位:千円)

株式会社ナカヒロ

| 資 産 の 部 | | | | 負 債 の 部 | | | |
|----------------|------------|------------|----------|------------------|------------|------------|------------|
| | 当年 | 前年 | 増減 | | 当年 | 前年 | 増減 |
| 流動資産 | 8,822,937 | 8,891,035 | △68,098 | 流動負債 | 6,981,584 | 7,951,716 | △970,131 |
| 現金 | 1,395 | 1,365 | 30 | 支払手形 | 1,075,883 | 1,236,041 | △160,158 |
| 銀行預金 | 608,573 | 580,695 | 27,878 | 買掛金 | 4,441,400 | 3,424,132 | 1,017,268 |
| 受取手形 | 2,299,901 | 2,328,233 | △28,332 | 短期借入金 | 1,000,000 | 750,000 | 250,000 |
| 電子記録債権 | 51,204 | 50,395 | 808 | 1年内返済予定長期借入金 | 199,968 | 2,266,664 | △2,066,696 |
| 売掛金 | 4,153,726 | 4,447,031 | △293,305 | リース債務 | 11,574 | 10,542 | 1,031 |
| 商品 | 1,674,428 | 1,465,917 | 208,511 | 未払金 | 91,232 | 92,552 | △1,320 |
| 仕掛品 | 18,220 | 17,535 | 685 | 未払費用 | 25,928 | 26,667 | △739 |
| 前渡金 | | 17,415 | △17,415 | 未払法人税等 | 82,717 | 72,289 | 10,428 |
| 前払費用 | 9,202 | 10,005 | △803 | 未払消費税 | 9,801 | 31,815 | △22,013 |
| 立替金 | | 8 | △8 | 賞与引当金 | 21,578 | 16,883 | 4,695 |
| 預け金 | 50 | 51 | | 前受金 | 11,120 | 11,270 | △150 |
| 未収入金 | 38,200 | 6,019 | 32,180 | 預り金 | 10,163 | 12,607 | △2,444 |
| 仮払金 | 588 | 520 | 68 | 仮受金 | 216 | 249 | △33 |
| 貸倒引当金 | △32,555 | △34,158 | 1,603 | | | | |
| 固定資産 | 1,456,829 | 1,470,271 | △13,442 | 固定負債 | 2,230,954 | 1,407,841 | 823,112 |
| 有形固定資産 | 1,150,017 | 1,169,392 | △19,375 | 長期借入金 | 2,125,024 | 1,324,992 | 800,032 |
| 建物設備 | 337,576 | 368,002 | △30,426 | リース債務 | 16,618 | 20,787 | △4,168 |
| 機械設備 | 4,991 | 10 | 4,980 | 預り敷金 | 2,480 | 2,480 | |
| 器具備品 | 9,101 | 6,678 | 2,423 | 預り保証金 | 500 | 12,000 | △11,500 |
| 土地 | 785,540 | 785,540 | | 退職給付引当金 | 58,777 | 28,900 | 29,877 |
| リース資産 | 12,806 | 9,159 | 3,647 | 長期未払金 | 554 | 681 | △127 |
| | | | | 長期修繕引当金 | 27,000 | 18,000 | 9,000 |
| 無形固定資産 | 49,246 | 39,554 | 9,691 | 負債合計 | 9,212,538 | 9,359,557 | △147,018 |
| 電話加入権 | 9,891 | 9,891 | | | | | |
| ソフトウェア | 21,463 | 4,926 | 16,537 | 純資産の部 | | | |
| リース資産 | 13,691 | 20,536 | △6,845 | 株主資本 | 1,067,228 | 1,001,750 | 65,477 |
| 施設利用権 | 4,200 | 4,200 | | 資本金 | 100,000 | 100,000 | |
| 投資その他資産 | 257,566 | 261,324 | △3,758 | 資本剰余金 | 28,160 | 28,160 | |
| 投資有価証券 | 228,313 | 228,795 | △481 | 利益剰余金 | 987,228 | 921,750 | 65,477 |
| 出資金 | 9 | 9 | | 利益準備金 | 10,600 | 4,600 | 6,000 |
| 会員権 | 20,700 | 20,700 | | その他利益剰余金 | 976,628 | 917,150 | 59,477 |
| 長期貸付金 | 340 | 3,018 | △2,678 | 繰越利益剰余金 | 976,628 | 917,150 | 59,477 |
| 破産更生債権等 | 25,300 | 36,832 | △11,532 | 自己株式 | △48,160 | △48,160 | |
| 敷金 | 22,704 | 23,125 | △420 | | | | |
| 長期差入保証金 | 1,209 | 1,264 | △55 | 純資産合計 | 1,067,228 | 1,001,750 | 65,477 |
| 貸倒引当金 | △41,011 | △52,421 | 11,409 | 負債及び純資産合計 | 10,279,766 | 10,361,307 | △81,540 |
| 資産合計 | 10,279,766 | 10,361,307 | △81,540 | | | | |

固定資産の減価償却実施額 51,241
固定資産の減価償却累計額 547,466

(注記事項)

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

子会社株式及び関連会社株式 移動平均法による原価法

その他有価証券 移動平均法による原価法

②棚卸資産

製品 移動平均法による原価法

仕掛品 総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

主として定率法によっている。ただし、平成 10 年 4 月 1 日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）、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いる。

②無形固定資産

定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

①貸倒引当金 ……債権の貸倒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、貸倒懸念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いる。

②賞与引当金 ……従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担額を計上している。

③退職給付引当金……従業員の退職給付に備えるため、従業員の退職金の支給に備えるため、退職金規程に基づく期末自己都合要支給額を計上している。

(4) その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

①外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理している。

②消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

2. 当期純利益金額 125,477 千円