

貸 借 対 照 表

株式会社ニッケファブリック

平成29年10月31日 現在

(単位:円)

| 勘 定 科 目 | 金 額 | 金 額 (前年同期) | 勘 定 科 目 | 金 額 | 金 額 (前年同期) |
|--------------------|---------------|---------------|-----------------|---------------|---------------|
| 流 動 資 産 | 2,470,778,657 | 2,253,185,211 | 負 債 | 1,978,953,045 | 1,763,305,144 |
| 現 金 | 85,699 | 127,777 | 流 動 負 債 | 1,967,853,045 | 1,740,802,644 |
| 普 通 預 金 | 221,644,815 | 252,918,697 | 買 掛 金 | 798,933,374 | 667,372,975 |
| (現 預 金 計) | 221,730,514 | 253,046,474 | 短 期 借 入 金 | 1,130,000,000 | 1,000,000,000 |
| | | | 未 払 金 | 5,636,824 | 6,868,370 |
| 受 取 手 形 | 72,315,378 | 79,126,812 | 未 払 費 用 | 3,843,499 | 3,996,655 |
| 売 掛 金 | 413,835,504 | 433,691,752 | 未 払 法 人 税 等 | 2,379,603 | 14,714,803 |
| 電 子 記 録 債 権 | 262,197,880 | 269,562,218 | 未 払 消 費 税 等 | | 16,675,206 |
| 短 期 貸 付 金 | 4,000,000 | 6,000,000 | 預 り 金 | 20,116,183 | 20,133,215 |
| 製 品 ・ 商 品 | 1,458,371,423 | 1,204,531,515 | 前 受 金 | 1,669,562 | 3,760,420 |
| 前 払 費 用 | 1,125,590 | 2,552,507 | 賞 与 引 当 金 | 5,274,000 | 7,281,000 |
| 未 収 入 金 | 33,440,828 | 4,214,978 | そ の 他 流 動 負 債 | 0 | 0 |
| 仮 払 金 | 4,491,540 | 1,221,955 | | | |
| そ の 他 流 動 資 産 | 0 | 0 | 固 定 負 債 | 11,100,000 | 22,502,500 |
| 貸 倒 引 当 金 | ▲ 730,000 | ▲ 763,000 | 退 職 給 付 引 当 金 | 125,000 | 877,500 |
| | | | 未 払 退 職 金 | 10,975,000 | 21,625,000 |
| 固 定 資 産 | 22,136,105 | 20,653,731 | | | |
| 有 形 固 定 資 産 | 0 | 0 | 純 資 産 | 513,961,717 | 510,533,798 |
| | | | 株 主 資 本 | 513,961,717 | 510,533,798 |
| 無 形 固 定 資 産 | 21,994,100 | 20,620,393 | 資 本 金 | 22,000,000 | 22,000,000 |
| 電 話 加 入 権 | 935,593 | 935,593 | 資 本 剰 余 金 | 50,309,549 | 50,309,549 |
| ソ フ ト ウ ェ ア | 21,058,507 | | 資 本 準 備 金 | 50,309,549 | 50,309,549 |
| ソ フ ト ウ ェ ア 仮 勘 定 | | 19,684,800 | そ の 他 資 本 剰 余 金 | 0 | 0 |
| | | | | | |
| 投 資 そ の 他 の 資 産 | 142,005 | 33,338 | 利 益 剰 余 金 | 441,652,168 | 438,224,249 |
| そ の 他 投 資 | 142,005 | 33,338 | 利 益 準 備 金 | 135,585,596 | 135,585,596 |
| | | | そ の 他 利 益 剰 余 金 | 306,066,572 | 302,638,653 |
| 繰 延 資 産 | 0 | 0 | 裸 越 利 益 剰 余 金 | 306,066,572 | 302,638,653 |
| | | | (当 期 利 益) | 42,587,919 | 130,461,117 |
| | | | | | |
| 合 計 | 2,492,914,762 | 2,273,838,942 | 合 計 | 2,492,914,762 | 2,273,838,942 |

(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棚卸資産

製品、商品 移動平均法による原価法

②デリバティブ 時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

①無形固定資産（リース資産を除く）

定額法

(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、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ヘッジ会計の方法・・・繰越ヘッジ処理

振当処理の要件を満たしている為替予約は、振当処理によっている。

③ヘッジ手段とヘッジ対象

外貨建取引の為替変動リスクに対して、為替予約取引をヘッジ手段として用いている。

④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 42,587,919 円