

貸借対照表

平成 27 年 9 月 30 日現在

株式会社ナイスデイ

(単位:円)

勘定科目	金額	勘定科目	金額
流動資産	583,075,052	負債	736,485,509
現金	91,959	流動負債	704,456,825
当座預金		支払手形	
普通預金	184,427,981	買掛金	74,700,910
別段預金		短期借入金	547,000,000
通知預金		未払金	42,737,176
定期預金	46,004,663	未払費用	13,691,598
その他預金	37,400,956	未払法人税等	22,561,289
(現預金計)	267,925,559	繰延税金負債	
受取手形		未払消費税等	3,302,900
電子記録債権		預り金	462,952
売掛金	186,877,354	従業員預り金	
有価証券		前受金	
短期貸付金		前受収益	
製品・商品	116,796,331	保証金	
仕掛品		仮受金	
原材料・貯蔵品		仮受消費税等	
前払費用	779,686	賞与引当金	
繰延税金資産		その他流動負債	
未収入金	10,000,000		
仮払金	696,122	固定負債	32,028,684
仮払消費税等		長期借入金	31,360,000
その他流動資産		長期預り保証金	
貸倒引当金		繰延税金負債	
固定資産	87,272,179	退職給与引当金	668,684
有形固定資産	61,167,824	役員退職慰労引当金	
建物	43,467,949	リース負債	
構築物			
機械装置	2,355,223		
車輛運搬具			
工具器具備品	392,402	純資産	△ 66,138,278
土地	14,952,250	株主資本	△ 66,138,278
リース資産		資本金	43,000,000
減価償却累計額		資本剰余金	
無形固定資産	4,610,896	資本準備金	
電話加入権		その他資本剰余金	
工業所有権		利益剰余金	△ 109,138,278
営業権		利益準備金	1,370,000
ソフトウェア	4,610,896	その他利益剰余金	△ 110,508,278
リース資産		別途積立金	
投資等	21,493,459	退職給与積立金	
投資有価証券	1	繰越利益剰余金	△ 110,508,278
関係会社株式			
出資金	10,200	(当期利益)	△ 49,923,513
長期貸付金			
破産・更生債権			
長期前払費用	20,282,885		
繰延税金資産			
その他投資	1,200,373		
貸倒引当金			
繰延資産			
合計	670,347,231	合計	670,347,231

(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

棚卸資産

製品、商品 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

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）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。

②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. 当期純損失金額 49,923,513 円