

貸借対照表

2020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			
	当期	前期	増減		当期	前期	増減
流動資産	9,314,523	9,619,813	△305,289	流動負債	8,442,072	8,984,042	△541,970
現金	344	309	34	支払手形	952,967	1,163,803	△210,836
銀行預金	701,705	407,951	293,754	買掛金	3,502,250	3,698,130	△195,879
受取手形	1,904,815	2,257,479	△352,664	短期借入金	3,600,000	3,800,000	△200,000
電子記録債権	1,839,828	1,939,231	△99,403	<small>1年内返済予定の 長期借入金</small>	49,992	49,992	
売掛金	2,473,921	2,672,036	△198,114	リース債務	1,308	1,308	
商品	2,359,330	2,328,749	30,581	未払金	102,412	88,763	13,649
仕掛品	7,970	9,551	△1,581	未払費用	36,811	48,745	△11,933
前渡金	19,173	15,422	3,750	未払法人税等	107,938	76,749	31,188
前払費用	33,383	15,970	17,413	未払消費税	30,981	14,242	16,738
預け金	50	50		賞与引当金	37,370	22,168	15,202
未収入金	5,109	7,440	△2,331	前受金	10,355	10,351	3
貸倒引当金	△31,110	△34,380	3,270	預り金	9,685	9,786	△101
固定資産	1,333,770	1,353,247	△19,476	固定負債	177,847	229,511	△51,663
有形固定資産	1,059,926	1,085,695	△25,769	長期借入金	4,198	54,190	△49,992
建物設備	261,040	287,663	△26,623	リース債務	1,417	2,725	△1,308
機械装置	6,105	4,366	1,738	預り保証金	500	500	
器具備品	4,716	4,389	326	退職給付引当金	131,308	138,187	△6,878
土地	785,540	785,540		長期未払金	151	236	△85
リース資産	2,523	3,735	△1,211	長期修繕引当金	40,272	33,672	6,600
無形固定資産	22,143	19,939	2,203	負債合計	8,619,920	9,213,554	△593,633
電話加入権	9,891	9,891		純資産の部			
ソフトウェア	11,652	9,448	2,203	株主資本	2,028,373	1,759,506	268,867
施設利用権	600	600		資本金	100,000	100,000	
投資その他資産	251,700	247,611	4,088	資本剰余金	28,160	28,160	
投資有価証券	226,355	226,792	△437	その他資本剰余金	28,160	28,160	
出資金	9	9		利益剰余金	1,948,373	1,679,506	268,867
会員権	300	300		利益準備金	25,000	25,000	
破産更生債権等	1,300	29,700	△28,400	その他利益剰余金	1,923,373	1,654,506	268,867
長期前払費用	4,844		4,844	繰越利益剰余金	1,923,373	1,654,506	268,867
事務所敷金	16,240	16,344	△103	<small>(うち当期純利益)</small>	(385,867)	(391,932)	(△6,064)
社宅敷金	2,901	3,021	△120	自己株式	△48,160	△48,160	
長期差入保証金	1,050	1,144	△94	純資産合計	2,028,373	1,759,506	268,867
長期未収入金	16,000	16,000		負債及び純資産合計	10,648,294	10,973,060	△324,766
貸倒引当金	△17,300	△45,700	28,400				
資産合計	10,648,294	10,973,060	△324,766				

(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 | 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、1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）、2016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、退職金規定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とによっている。

2. 当期純利益金額 385,867 千円