

貸借対照表

平成27年11月30日

株式会社ナカヒロ

(単位：円)

| 資産の部 | | | | 負債及び純資産の部 | | | |
|---------|----------------|----------------|-------------|-----------|----------------|----------------|--------------|
| | H27. 11 | H26. 11 | 前年比 | | H27. 11 | H26. 11 | 前年比 |
| 流動資産 | 8,891,035,833 | 8,583,714,060 | 307,321,773 | 流動負債 | 5,685,052,023 | 5,927,528,810 | ▲242,476,787 |
| 現金 | 1,365,057 | 1,033,940 | 331,117 | 支払手形 | 1,236,041,658 | 1,145,230,262 | 90,811,396 |
| 銀行預金 | 580,695,428 | 640,880,210 | ▲60,184,782 | 買掛金 | 3,424,132,692 | 3,606,317,114 | ▲182,184,422 |
| 受取手形 | 2,328,233,475 | 1,849,303,904 | 478,929,571 | 短期借入金 | 750,000,000 | 900,000,000 | ▲150,000,000 |
| 電子記録債権 | 50,395,146 | 43,652,229 | 6,742,917 | リース債務 | 10,542,924 | 10,542,924 | |
| 売掛金 | 4,447,031,988 | 4,535,447,906 | ▲88,415,918 | 未払金 | 92,552,565 | 94,778,886 | ▲2,226,321 |
| 商品 | 1,465,917,090 | 1,519,636,727 | ▲53,719,637 | 未払費用 | 26,667,541 | 29,714,707 | ▲3,047,166 |
| 仕掛品 | 17,535,470 | 4,898,460 | 12,637,010 | 未払法人税等 | 72,289,289 | 44,961,027 | 27,328,262 |
| 前渡金 | 17,415,000 | | 17,415,000 | 未払消費税 | 31,815,200 | 49,140,900 | ▲17,325,700 |
| 前払費用 | 10,005,344 | 7,450,843 | 2,554,501 | 賞与引当金 | 16,883,000 | 22,679,750 | ▲5,796,750 |
| 立替金 | 8,100 | 5,787,068 | ▲5,778,968 | 前受金 | 11,270,425 | 9,884,548 | 1,385,877 |
| 預け金 | 51,751 | 51,398 | 353 | 預り金 | 12,607,607 | 14,278,692 | ▲1,671,085 |
| 未収入金 | 6,019,980 | 7,393,993 | ▲1,374,013 | 仮受金 | 249,122 | | 249,122 |
| 仮払金 | 520,004 | 372,382 | 147,622 | | | | |
| 貸倒引当金 | ▲34,158,000 | ▲32,195,000 | ▲1,963,000 | 固定負債 | 3,674,505,055 | 3,318,681,674 | 355,823,381 |
| 固定資産 | 1,470,271,481 | 1,509,707,416 | ▲39,435,935 | 社債 | | | |
| 有形固定資産 | 1,169,392,442 | 1,181,187,803 | ▲11,795,361 | 長期借入金 | 3,591,656,000 | 3,233,328,000 | 358,328,000 |
| 建物設備 | 368,002,914 | 375,598,312 | ▲7,595,398 | リース債務 | 20,787,018 | 31,329,942 | ▲10,542,924 |
| 機械装置 | 10,921 | 37,013 | ▲26,092 | 預り敷金 | 2,480,000 | | 2,480,000 |
| 器具備品 | 6,678,504 | 7,657,015 | ▲978,511 | 預り保証金 | 12,000,000 | 3,535,159 | 8,464,841 |
| 土地 | 785,540,923 | 785,540,923 | | 退職給付引当金 | 28,900,162 | 33,473,073 | ▲4,572,911 |
| リース資産 | 9,159,180 | 12,354,540 | ▲3,195,360 | 長期未払金 | 681,875 | 8,015,500 | ▲7,333,625 |
| 無形固定資産 | 39,554,685 | 46,944,372 | ▲7,389,687 | 長期修繕引当金 | 18,000,000 | 9,000,000 | 9,000,000 |
| 電話加入権 | 9,891,458 | 9,891,458 | | 負債合計 | 9,359,557,078 | 9,246,210,484 | 113,346,594 |
| ソフトウェア | 4,926,667 | 5,470,834 | ▲544,167 | 株主資本 | 1,001,750,236 | 847,210,992 | 154,539,244 |
| リース資産 | 20,536,560 | 27,382,080 | ▲6,845,520 | 資本金 | 100,000,000 | 100,000,000 | |
| 施設利用権 | 4,200,000 | 4,200,000 | | 資本剰余金 | 28,160,800 | 28,160,800 | |
| 投資その他資産 | 261,324,354 | 281,575,241 | ▲20,250,887 | その他資本剰余金 | 28,160,800 | 28,160,800 | |
| 投資有価証券 | 228,795,439 | 235,248,526 | ▲6,453,087 | 利益剰余金 | 921,750,236 | 767,210,992 | 154,539,244 |
| 出資金 | 9,000 | 9,000 | | 利益準備金 | 4,600,000 | | |
| 会員権 | 20,700,000 | 20,700,000 | | その他利益剰余金 | 917,150,236 | 767,210,992 | 149,939,244 |
| 長期貸付金 | 3,018,064 | 12,478,900 | ▲9,460,836 | 繰越利益剰余金 | 917,150,236 | 767,210,992 | 149,939,244 |
| 破産更生債権等 | 36,832,939 | 25,711,679 | 11,121,260 | (当期利益・損失) | (200,539,244) | (152,125,389) | (48,413,855) |
| 事務所敷金 | 19,168,451 | 18,534,081 | 634,370 | | | | |
| 社宅敷金 | 3,957,000 | 5,437,000 | ▲1,480,000 | 自己株式 | ▲48,160,800 | ▲48,160,800 | |
| 長期差入保証金 | 1,264,600 | 4,909,734 | ▲3,645,134 | | | | |
| 貸倒引当金 | ▲52,421,139 | ▲41,453,679 | ▲10,967,460 | 純資産合計 | 1,001,750,236 | 847,210,992 | 154,539,244 |
| 資産合計 | 10,361,307,314 | 10,093,421,476 | 267,885,838 | 負債・純資産合計 | 10,361,307,314 | 10,093,421,476 | 267,885,838 |
| | | | | 割引手形 | | | |

(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）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 200,539,244 円