

# 貸借対照表

2020年9月30日

(株) ニッケ・ケアサービス

(単位：円)

| 勘定科目     | 金額            | 金額<br>(前年同期)  | 勘定科目      | 金額            | 金額<br>(前年同期)  |
|----------|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|
| 流動資産     | 627,621,198   | 626,619,732   | 負債        | 1,075,872,784 | 1,042,204,824 |
| 現金       | 1,248,316     | 869,607       | 流動負債      | 530,193,146   | 431,675,186   |
| 当座預金     |               |               | 支払手形      |               |               |
| 普通預金     | 222,345,500   | 235,217,248   | 買掛金       | 14,494,394    | 13,773,973    |
| 別段預金     |               |               | 短期借入金     | 280,000,000   | 200,000,000   |
| 通知預金     |               |               | 未払金       | 6,154,783     | 1,862,968     |
| 定期預金     |               |               | 未払費用      | 79,863,308    | 72,210,350    |
| その他預金    |               |               | リース未払金    | 12,572,916    | 12,799,806    |
| (現預金計)   | 223,593,816   | 236,086,855   | 未払法人税等    | 11,117,400    | 14,002,500    |
|          |               |               | 繰延税金負債    |               |               |
| 受取手形     |               |               | 未払消費税等    | 4,309,000     | 5,038,000     |
| 売掛金      | 359,761,978   | 350,725,131   | 預り金       | 4,938,524     | 4,736,947     |
| 有価証券     |               |               | 従業員預り金    |               |               |
| 短期貸付金    |               |               | 前受金       |               |               |
| 製品・商品    |               |               | 前受収益      | 66,423,081    | 64,755,642    |
| 仕掛品      |               |               | 保証金       |               |               |
| 原材料・貯蔵品  | 856,197       | 867,608       | 仮受金       | 6,732,800     |               |
| 前払費用     | 37,400,572    | 36,048,254    | 仮受消費税等    |               |               |
| 未収入金     | 5,706,355     | 2,163,287     | 賞与引当金     | 43,586,940    | 42,495,000    |
| 未収還付法人税等 |               |               | その他流動負債   |               |               |
| 繰延税金資産   |               |               |           |               |               |
| 仮払金      | 302,280       | 728,597       |           |               |               |
| 仮払消費税等   |               |               |           |               |               |
| 貸倒引当金    |               |               | 固定負債      | 545,679,638   | 610,529,638   |
|          |               |               | 長期借入金     | 170,000,000   | 170,000,000   |
| 固定資産     | 678,868,271   | 556,892,898   | 長期預り保証金   | 309,761,700   | 365,041,300   |
| 有形固定資産   | 387,135,792   | 226,476,792   | 繰延税金負債    |               |               |
| 建物       | 295,029,291   | 157,958,600   | 退職給付引当金   | 41,336,520    | 37,849,300    |
| 構築物      | 36,901,285    | 5,356,972     | リース長期未払金  | 23,854,362    | 36,427,278    |
| 機械装置     | 1             | 31,515        | 長期未払金     | 727,056       | 1,211,760     |
| 車輛運搬具    | 1             | 1             |           |               |               |
| 工具器具備品   | 20,920,308    | 16,783,118    |           |               |               |
| リース資産    | 34,284,906    | 46,346,586    |           |               |               |
| 少額資産     |               |               | 純資産       | 230,616,685   | 141,307,806   |
| 土地       |               |               | 資本金       | 10,000,000    | 10,000,000    |
| 建設仮勘定    |               |               |           |               |               |
| 減価償却累計額  |               |               | 資本剰余金     |               |               |
|          |               |               | 資本準備金     |               |               |
| 無形固定資産   | 3,374,991     | 825,427       | その他資本準備金  |               |               |
| 電話加入権    | 222,900       | 222,900       |           |               |               |
| 施設利用権    | 3,152,091     | 602,527       | 利益剰余金     | 220,616,685   | 131,307,806   |
| 営業権      |               |               | 利益準備金     | 2,500,000     | 2,500,000     |
| ソフトウェア   |               |               | 特別償却準備金   |               |               |
|          |               |               | 圧縮特別勘定積立金 |               |               |
| 投資等      | 288,357,488   | 329,590,670   | 圧縮積立金     | 124,202,199   | 99,235,398    |
| 投資有価証券   |               |               | 繰越利益剰余金   | 93,914,486    | 29,572,408    |
| 出資金      |               |               | (当期利益)    | 102,698,879   | 44,655,766    |
| 長期貸付金    |               |               |           |               |               |
| 破産・更生債権等 |               |               |           |               |               |
| 長期前払費用   |               |               |           |               |               |
| 長期金銭信託   | 268,672,475   | 323,953,406   |           |               |               |
| 繰延税金資産   |               |               |           |               |               |
| 繰延消費税等   | 17,458,073    | 3,410,333     |           |               |               |
| その他投資    | 2,226,940     | 2,226,940     |           |               |               |
|          |               |               |           |               |               |
| 繰延資産     |               |               |           |               |               |
| 繰延消費税等   |               |               |           |               |               |
|          |               |               |           |               |               |
| 合計       | 1,306,489,469 | 1,183,512,630 | 合計        | 1,306,489,469 | 1,183,512,630 |

(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

原材料、貯蔵品 最終仕入原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

法人税法に定める定率法。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

②無形固定資産

法人税法に定める定額法

③リース資産

法人税法の規定によるリース期間定額法

(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

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

(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

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

2. 当期純利益金額 102,698,879 円