

# 貸借対照表

2020年9月30日現在

ニッケ商事株式会社

(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	2,137,005,311	2,270,548,526	負債	1,236,140,244	1,467,319,490
現金	2,019,112	3,234,688	流動負債	842,306,553	1,072,505,682
当座預金	571,094,877	568,941,719	支払手形	21,124,765	20,190,750
普通預金	181,679,862	118,211,158	電子記録債務	28,344,566	65,733,749
通知預金			買掛金	145,253,992	143,925,914
定期預金			短期借入金	490,000,000	650,000,000
その他預金			未払金	16,457,049	21,543,668
(現預金計)	754,793,851	690,387,565	未払費用	21,388,330	21,333,927
			未払法人税等	15,319,800	66,045,400
受取手形	51,498,437	59,191,959	繰延税金負債		
電子記録債権	8,802,133	9,134,812	未払消費税等	33,655,400	11,097,000
売掛金	321,552,930	493,433,017	預り金	1,707,392	1,729,522
有価証券			リース債務	3,734,664	3,734,664
短期貸付金			前受金	7,197,513	10,813,048
製品・商品	890,253,469	935,440,885	前受収益		
仕掛品			保証金	8,877,382	8,877,340
原材料・貯蔵品	11,123,382	8,287,225	仮受金	65,700	50,700
前払費用			仮受消費税等		
前渡金	73,082,350	54,388,889	賞与引当金	47,800,000	46,050,000
繰延税金資産			役員賞与引当金	1,380,000	1,380,000
未収入金	13,157,767	16,155,456	その他流動負債		
未収法人税等	9,184,000				
仮払金	7,080,667	4,644,865			
仮払消費税等					
その他流動資産		2,690,063	固定負債	393,833,691	394,813,808
貸倒引当金	△ 3,523,675	△ 3,206,210	長期借入金	300,000,000	300,000,000
			長期預り保証金	2,484,000	2,484,000
			繰延税金負債		
固定資産	826,264,057	822,061,369	退職給与引当金	75,874,164	66,697,977
有形固定資産	25,831,142	16,850,211	リース負債	15,475,527	25,631,831
建物	16,182,612	9,090,916	その他固定負債		
構築物	168,192	184,071			
機械装置	401,893				
工具器具備品	3,789,845	3,794,716	純資産	1,727,129,124	1,625,290,405
一括償却資産	3,065,092		株主資本	1,722,609,855	1,623,531,103
土地	827,008	827,008	資本金	35,000,000	35,000,000
リース資産	1,396,500	2,953,500	資本剰余金	10,000,000	10,000,000
減価償却累計額			資本準備金		
無形固定資産	23,681,476	29,918,016	その他資本剰余金	10,000,000	10,000,000
電話加入権	2,578,797	2,578,797	利益剰余金	1,677,609,855	1,578,531,103
工業所有権			利益準備金	8,750,000	8,750,000
営業権			その他利益剰余金	1,668,859,855	1,569,781,103
ソフトウェア	4,722,019	3,101,439	別途積立金	302,500,000	302,500,000
リース資産	16,380,660	24,237,780	退職給与積立金		
投資等	776,751,439	775,293,142	繰越利益剰余金	1,366,359,855	1,267,281,103
投資有価証券	2,000,000	2,000,000			
関係会社株式	675,120,464	675,120,464	(当期利益)	326,378,752	227,353,274
出資金	2,940,001	2,940,002			
破産・更生債権	10,450,756	18,057,274	評価・換算差額等	4,519,269	1,759,302
長期前払費用	950,000	1,250,000	繰延ヘッジ損益	4,519,269	1,759,302
繰延税金資産	57,753,513	62,904,050			
その他投資	37,987,461	31,078,626			
貸倒引当金	△ 10,450,756	△ 18,057,274			
繰延資産					
合計	2,963,269,368	3,092,609,895	合計	2,963,269,368	3,092,609,895
受取手形割引高					
受取手形裏書高					

(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 移動平均法による原価法

その他有価証券

時価のないもの 移動平均法による原価法

②棚卸資産

製品、商品 移動平均法による原価法

貯蔵品 個別法

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産（リース資産を除く）

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）、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備については定額法によっている。

②無形固定資産（リース資産を除く）

定額法によっている。

③リース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする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。

(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によっている。

2. 当期純利益金額 326,378,752 円