

貸借対照表

2021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	1,924,964,468	2,137,005,311	負債	1,062,930,066	1,236,140,244
現金	2,297,212	2,019,112	流動負債	674,845,326	842,306,553
当座預金	467,397,502	571,094,877	支払手形	19,082,362	21,124,765
普通預金	160,571,504	181,679,862	電子記録債務	27,856,745	28,344,566
通知預金			買掛金	125,755,649	145,253,992
定期預金			短期借入金	270,000,000	490,000,000
その他預金			未払金	14,613,113	16,457,049
(現預金計)	630,266,218	754,793,851	未払費用	20,322,426	21,388,330
			未払法人税等	78,800,600	15,319,800
受取手形	27,443,885	51,498,437	繰延税金負債		
電子記録債権	17,434,801	8,802,133	未払消費税等	36,281,800	33,655,400
売掛金	457,419,477	321,552,930	預り金	1,662,704	1,707,392
有価証券			リース債務	7,824,492	3,734,664
短期貸付金			前受金	17,274,911	7,197,513
製品・商品	589,273,791	890,253,469	前受収益		
仕掛品			保証金	8,877,424	8,877,382
原材料・貯蔵品	8,073,691	11,123,382	仮受金	48,600	65,700
前払費用			仮受消費税等		
前渡金	162,536,820	73,082,350	賞与引当金	42,944,500	47,800,000
繰延税金資産			役員賞与引当金	3,500,000	1,380,000
未収入金	16,480,610	13,157,767	その他流動負債		
未収法人税等		9,184,000			
仮払金	18,854,514	7,080,667			
仮払消費税等					
その他流動資産			固定負債	388,084,740	393,833,691
貸倒引当金	△ 2,819,339	△ 3,523,675	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	850,700,398	826,264,057	退職給与引当金	82,918,453	75,874,164
有形固定資産	24,437,921	25,831,142	リース負債	2,682,287	15,475,527
建物	14,698,324	16,182,612	その他固定負債		
構築物	152,313	168,192			
機械装置	286,952	401,893			
工具器具備品	5,788,774	3,789,845	純資産	1,712,734,800	1,727,129,124
一括償却資産	2,305,550	3,065,092	株主資本	1,712,734,800	1,722,609,855
土地	827,008	827,008	資本金	35,000,000	35,000,000
リース資産	379,000	1,396,500	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	22,222,230	23,681,476	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	1,667,734,800	1,677,609,855
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	1,658,984,800	1,668,859,855
ソフトウェア	10,293,893	4,722,019	別途積立金	302,500,000	302,500,000
リース資産	9,349,540	16,380,660	退職給与積立金		
投資等	804,040,247	776,751,439	繰越利益剰余金	1,356,484,800	1,366,359,855
投資有価証券		2,000,000			
関係会社株式	675,120,464	675,120,464	(当期利益)	316,424,945	326,378,752
出資金	2,240,001	2,940,001			
破産・更生債権	10,276,972	10,450,756	評価・換算差額等		4,519,269
長期前払費用	1,200,000	950,000	繰延ヘッジ損益		4,519,269
繰延税金資産	94,899,008	57,753,513			
その他投資	30,580,774	37,987,461			
貸倒引当金	△ 10,276,972	△ 10,450,756			
繰延資産					
合計	2,775,664,866	2,963,269,368	合計	2,775,664,866	2,963,269,368
受取手形割引高					
受取手形裏書高					

自己資本比率	61.7%	58.3%
流動比率	285.2%	253.7%
ROE(自己資本利益率)	18.5%	18.9%
ROA(総資産利益率)	11.4%	11.0%

(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。

②退職給付引当金……従業員の退職支給に備えるため、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ヘッジ会計の方法

ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理を採用している。なお、振当処理の要件を満たしている為替予約については、振当処理によっている。

ヘッジ手段とヘッジ対象

外貨建取引の為替変動リスクに対して、為替予約取引をヘッジ手段として用いている。

2. 当期純利益金額 316,424,945 円