

貸借対照表

平成 29 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	1,259,742,981	1,202,217,395	負債	1,273,357,881	1,245,441,790
現金	727,387	2,365,089	流動負債	969,523,557	939,837,778
当座預金	179,508,483	169,192,968	支払手形	128,452,888	113,818,789
普通預金	60,677,718	25,302,998	買掛金	243,102,998	258,599,495
別段預金			短期借入金	500,000,000	500,000,000
通知預金			未払金	10,738,203	14,475,853
定期預金			未払費用	13,384,250	11,808,122
その他預金			未払法人税等	17,549,200	12,293,600
(現預金計)	240,913,588	196,861,055	繰延税金負債		
受取手形	104,747,929	71,219,115	未払消費税等	14,468,600	
電子記録債権	7,154,042	7,360,861	預り金	2,073,845	2,027,703
売掛金	333,999,684	315,016,005	従業員預り金		
有価証券			前受金	2,500,649	
短期貸付金			前受収益		
製品・商品	534,166,632	579,669,589	保証金	9,576,924	8,576,716
仕掛品			仮受金	66,000	97,500
原材料・貯蔵品	9,823,311	8,301,709	仮受消費税等		
前払費用			賞与引当金	27,610,000	18,140,000
繰延税金資産	15,155,794	9,982,315	その他流動負債		
未収入金	9,055,605	8,487,971			
仮払金	4,771,776	2,157,144			
仮払消費税等		3,282,000	固定負債	303,834,324	305,604,012
その他流動資産			長期借入金	300,000,000	300,000,000
貸倒引当金	-45,380	-120,369	長期預り保証金		
			繰延税金負債		
固定資産	566,319,537	559,593,043	退職給与引当金		
有形固定資産	10,431,258	5,170,516	役員退職慰労引当金		
建物	7,113,637	1,495,366	リース負債	3,834,324	5,604,012
構築物					
機械装置					
車輛運搬具					
工具器具備品	1,267,521	977,650	純資産	552,704,637	516,368,648
土地			株主資本	552,704,637	516,368,648
リース資産	2,050,100	2,697,500	資本金	35,000,000	35,000,000
減価償却累計額			資本剰余金		
無形固定資産	6,107,971	5,713,671	資本準備金		
電話加入権	1,235,671	1,235,671	その他資本剰余金		
工業所有権			利益剰余金	517,704,637	481,368,648
営業権			利益準備金	8,750,000	8,750,000
ソフトウェア	1,733,500	348,000	その他利益剰余金	508,954,637	472,618,648
リース資産	3,138,800	4,130,000	別途積立金		
投資等	549,780,308	548,708,856	退職給与積立金		
投資有価証券	2,000,000	2,000,000	繰越利益剰余金	508,954,637	472,618,648
関係会社株式	545,938,664	545,938,664			
出資金	700,000	700,000	(当期利益)	47,335,989	38,010,311
長期貸付金					
破産・更生債権	130,032	271,192			
長期前払費用					
繰延税金資産	71,612				
その他投資	1,070,000	70,000			
貸倒引当金	-130,000	-271,000			
繰延資産					
合計	1,826,062,518	1,761,810,438	合計	1,826,062,518	1,761,810,438
受取手形割引高					
受取手形裏書高					

自己資本比率	30.27%	29.31%
流動比率	129.93%	127.92%
ROE(自己資本利益率)	8.56%	7.36%
ROA(総資産利益率)	2.59%	2.16%

(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 47,335,989 円