

貸借対照表

平成 30 年 9 月 30 日現在

(合併後)

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	2,373,925,854	1,259,742,981	負債	1,677,820,617	1,273,357,881
現金	3,140,377	727,387	流動負債	1,273,382,139	969,523,557
当座預金	355,846,329	179,508,483	支払手形	124,530,511	128,452,888
普通預金	151,544,621	60,677,718	電子記録債務	26,966,339	
通知預金			買掛金	263,914,063	243,102,998
定期預金			短期借入金	720,000,000	500,000,000
その他預金			未払金	23,253,264	10,738,203
(現預金計)	510,531,327	240,913,588	未払費用	21,577,295	13,384,250
			未払法人税等	10,832,200	17,549,200
受取手形	66,142,320	104,747,929	繰延税金負債		
電子記録債権	9,791,013	7,154,042	未払消費税等	12,194,700	14,468,600
売掛金	655,859,846	333,999,684	預り金	1,788,027	2,073,845
有価証券			リース債務	2,962,260	
短期貸付金			前受金	9,773,356	2,500,649
製品・商品	937,130,311	534,166,632	前受収益		
仕掛品			保証金	8,577,132	9,576,924
原材料・貯蔵品	6,819,105	9,823,311	仮受金	186,792	66,000
前渡金	131,601,747		仮受消費税等		
繰延税金資産	28,135,449	15,155,794	賞与引当金	45,446,200	27,610,000
未収入金	16,794,906	9,055,605	役員賞与引当金	1,380,000	
仮払金	6,992,631	4,771,776	その他流動負債		
仮払消費税等					
その他流動資産	8,603,493		固定負債	404,438,478	303,834,324
貸倒引当金	△ 4,476,294	△ 45,380	長期借入金	300,000,000	300,000,000
			長期預り保証金	2,484,000	
			繰延税金負債		
固定資産	798,515,346	566,319,537	退職給与引当金	69,371,607	
有形固定資産	24,603,979	10,431,258	リース負債	32,582,871	3,834,324
建物	10,642,356	7,113,637	その他固定負債		
構築物	199,950				
機械装置	9				
工具器具備品	8,424,156	1,267,521	純資産	1,494,620,583	552,704,637
土地	827,008		株主資本	1,484,731,829	552,704,637
リース資産	4,510,500	2,050,100	資本金	35,000,000	35,000,000
減価償却累計額			資本剰余金	10,000,000	
無形固定資産	34,344,028	6,107,971	資本準備金		
電話加入権	2,578,797	1,235,671	その他資本剰余金	10,000,000	
工業所有権			利益剰余金	1,439,731,829	517,704,637
営業権			利益準備金	8,750,000	8,750,000
ソフトウェア	3,363,531	1,733,500	その他利益剰余金	1,430,981,829	508,954,637
リース資産	28,401,700	3,138,800	別途積立金	302,500,000	
投資等	739,567,339	549,780,308	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	1,128,481,829	508,954,637
関係会社株式	675,120,464	545,938,664			
出資金	2,940,002	700,000	(当期利益)	146,252,510	47,335,989
破産・更生債権	17,949,019	130,032			
長期前払費用			評価・換算差額等	9,888,754	
繰延税金資産	22,090,230	71,612	繰延ヘッジ損益	9,888,754	
その他投資	37,416,643	1,070,000			
貸倒引当金	△ 17,949,019	△ 130,000			
繰延資産					
合計	3,172,441,200	1,826,062,518	合計	3,172,441,200	1,826,062,518
受取手形割引高					
受取手形裏書高					

自己資本比率	47.1%	30.3%
流動比率	186.4%	129.9%
ROE(自己資本利益率)	9.8%	8.6%
ROA(総資産利益率)	4.6%	2.6%

(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 146,252,510円