

貸借対照表

2022年9月30日現在

株式会社ナイスデイ

(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 | 1,110,078,515 | 1,163,656,801 | 負債 | 648,286,070 | 710,632,069 |
| 現金 | 38,379 | 11,919 | 流動負債 | 644,528,807 | 706,416,922 |
| 当座預金 | | | 支払手形 | | |
| 普通預金 | 460,760,086 | 510,440,072 | 買掛金 | 111,778,709 | 96,073,245 |
| 外貨普通預金 | 3,007,400 | 8,894,319 | 短期借入金 | 465,000,000 | 465,000,000 |
| 定期預金 | | | 未払金 | 43,573,574 | 49,468,389 |
| 積立預金 | | | 未払費用 | 9,505,486 | 9,318,720 |
| その他預金 | | | 未払法人税等 | 198,400 | 50,374,100 |
| (現預金計) | 463,805,865 | 519,346,310 | 繰延税金負債 | | |
| 受取手形 | 3,602,845 | 6,369,530 | 未払消費税等 | | 10,599,000 |
| 電子記録債権 | 35,489,891 | 37,756,887 | 預り金 | 463,900 | 460,600 |
| 売掛金 | 273,209,239 | 322,830,084 | 従業員預り金 | | |
| 有価証券 | | | 前受金 | 408,738 | 4,962,868 |
| 短期貸付金 | | | 前受収益 | | |
| 製品・商品 | 286,765,391 | 275,742,867 | 保証金 | | |
| 仕掛品 | | | 仮受金 | | |
| 原材料・貯蔵品 | | | 仮受消費税等 | | |
| 前渡金 | | | 役員賞与引当金 | | 3,160,000 |
| 前払費用 | 447,484 | 457,484 | 賞与引当金 | 13,600,000 | 17,000,000 |
| 繰延税金資産 | | | その他流動負債 | | |
| 未収入金 | 46,133,800 | | | | |
| 仮払金 | 624,000 | 1,153,639 | | | |
| 仮払消費税等 | | | 固定負債 | 3,757,263 | 4,215,147 |
| その他流動資産 | | | 長期借入金 | | |
| 貸倒引当金 | | | 長期預り保証金 | | |
| | | | 繰延税金負債 | | |
| 固定資産 | 62,858,006 | 66,623,702 | 退職給与引当金 | 3,757,263 | 4,215,147 |
| 有形固定資産 | 60,431,562 | 63,656,719 | 役員退職慰労引当金 | | |
| 建物 | 42,947,741 | 44,629,926 | リース負債 | | |
| 構築物 | | | | | |
| 機械装置 | 977,943 | 1,108,778 | | | |
| 車輛運搬具 | | | | | |
| 工具器具備品 | 1,553,628 | 2,965,765 | 純資産 | 524,650,451 | 519,648,434 |
| 土地 | 14,952,250 | 14,952,250 | 株主資本 | 524,650,451 | 519,648,434 |
| リース資産 | | | 資本金 | 43,000,000 | 43,000,000 |
| 減価償却累計額 | | | 資本剰余金 | | |
| 無形固定資産 | 2,426,444 | 2,966,983 | 資本準備金 | | |
| 電話加入権 | | | その他資本剰余金 | | |
| 工業所有権 | | | 利益剰余金 | 481,650,451 | 476,648,434 |
| 営業権 | | | 利益準備金 | 10,750,000 | 10,750,000 |
| ソフトウェア | 2,426,444 | 2,966,983 | その他利益剰余金 | 470,900,451 | 465,898,434 |
| リース資産 | | | 別途積立金 | | |
| 投資等 | | | 退職給与積立金 | | |
| 投資有価証券 | | | 繰越利益剰余金 | 470,900,451 | 465,898,434 |
| 関係会社株式 | | | | | |
| 出資金 | | | (当期利益) | 46,302,017 | 137,886,416 |
| 長期貸付金 | | | | | |
| 破産・更生債権 | | | | | |
| 長期前払費用 | | | | | |
| 繰延税金資産 | | | | | |
| その他投資 | | | | | |
| 貸倒引当金 | | | | | |
| 繰延資産 | | | | | |
| 合計 | 1,172,936,521 | 1,230,280,503 | 合計 | 1,172,936,521 | 1,230,280,503 |
| 受取手形割引高 | | | | | |
| 受取手形裏書高 | | | | | |

| | | |
|--------------|---------|---------|
| 自己資本比率 | 44.73% | 42.24% |
| 流動比率 | 172.23% | 164.73% |
| ROE(自己資本利益率) | 8.83% | 26.53% |
| ROA(総資産利益率) | 3.95% | 11.21% |

(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

製品、商品 移動平均法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

主として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

定額法によっている。

(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している。

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 46,302,017 円