

貸借対照表

2018年11月30日 現在
株式会社ニッケ・メディカル

(単位：円)

勘定科目	金額	勘定科目	金額
流動資産	10,000,000	負債	0
現金	0	流動負債	0
当座預金	0	支払手形	0
普通預金	10,000,000	電子記録債務	0
別段預金	0	買掛金	0
通知預金	0	短期借入金	0
定期預金	0	未払金	0
その他預金	0	未払費用	0
(現預金計)	10,000,000	未払法人税等	0
		未払消費税等	0
		繰延税金負債	0
受取手形	0	保証金	0
電子記録債権	0	預り金	0
売掛金	0	前受金	0
有価証券	0	前受収益	0
短期貸付金	0	仮受金	0
製品・商品	0	仮受消費税等	0
仕掛品	0	賞与引当金	0
原材料・貯蔵品	0	その他流動負債	0
繰延税金資産	0		
前払費用	0	固定負債	0
未収入金	0	長期借入金	0
仮払金	0	長期預り保証金	0
仮払消費税等	0	繰延税金負債	0
その他流動資産	0	退職給付引当金	0
貸倒引当金	0	役員退職慰労引当	0
		その他固定負債	0
固定資産	0		
有形固定資産	0	純資産	10,000,000
建物	0	株主資本	10,000,000
構築物	0	資本金	10,000,000
機械装置	0		
車輛運搬具	0	資本剰余金	0
工具器具備品	0	資本準備金	0
土地	0	その他資本剰余金	0
建設仮勘定	0		
減価償却累計額	0	利益剰余金	0
		利益準備金	0
無形固定資産	0	その他利益剰余金	0
電話加入権	0	任意積立金	0
施設利用券	0	繰越利益剰余金	0
営業権	0	(当期利益)	0
ソフトウェア	0		
投資その他資産	0	自己株式	0
投資有価証券	0		
出資金	0	評価・換算差額等	0
長期貸付金	0	その他有価証券評価差額金	0
破産・更生債権	0	繰延ヘッジ損益	0
長期前払費用	0	土地評価差額金	0
繰延税金資産	0	為替換算調整勘定	0
その他投資	0		
貸倒引当金	0	新株予約権	0
繰延税金資産	0	少数株主持分	0
資産合計	10,000,000	負債純資産合計	10,000,000

(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 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

法人税法に定める定率法。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及び構築物については定額法

②無形固定資産

法人税法に定める定額法

(3) 引当金の計上基準

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。

(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