

貸 借 対 照 表

(株)ニッケナーサリー

2020年 9月30日現在

(単 位 : 円)

勘 定 科 目	金 額	金 額 (前年同期2019/9)	勘 定 科 目	金 額	金 額 (前年同期2019/9)
資 産 合 計	85,509,955	0	負 債 合 計	96,653,785	0
流 動 資 産 計	78,598,470	0	流 動 負 債 計	96,653,785	0
現金	0	0	短期借入金	90,000,000	0
小口現金	30,606	0	リース債務	0	0
普通預金	70,687,861	0	未払金	753,178	0
(現預金 計)	(70,718,467)	(0)	未払費用	3,293,587	0
			仮受消費税	0	0
売掛金	5,497,960	0	前受金	0	0
貯蔵品	0	0	預り金	52,860	0
前渡金	0	0	仮受金	0	0
前払費用	356,002	0	賞与引当金	2,467,160	0
未収入金	1,878,032	0	未払法人税等	64,100	0
立替金	0	0	未払消費税	22,900	0
仮払金	148,009	0			
仮払消費税	0	0			
未収消費税	0	0			
固 定 資 産 計	6,558,860	0	固 定 負 債 計	0	0
有形固定資産	6,558,860	0	長期借入金	0	0
建物	0	0	リース債務	0	0
建物附属設備	5,957,951	0			
構築物	0	0			
車両運搬具	0	0			
工具器具備品	600,909	0			
建設仮勘定	0	0			
無形固定資産 計	0	0	純 資 産 合 計	△ 11,143,830	0
ソフトウェア	0	0	株 主 資 本 計	△ 11,143,830	0
			資 本 金	1,000,000	0
			資 本 剰 余 金 計	0	0
投資・その他の資産計	0	0	資 本 準 備 金	0	0
長期前払費用	0	0			
敷金差入保証金	0	0	利 益 剰 余 金 計	△ 12,143,830	0
関係会社株式	0	0	利 益 準 備 金	0	0
			その他利益剰余金 計	△ 12,143,830	0
繰延資産計	352,625	0	繰越利益剰余金	△ 12,143,830	0
創立費	352,625	0			
開業費	0	0			
合 計	85,509,955	0	合 計	85,509,955	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

棚卸資産 最終仕入原価法

(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

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

(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

2. 当期純損失金額 12,143,830 円