

貸 借 対 照 表

2021年 9月30日現在

(株)ニッケナーサリー

(単位：円)

勘 定 科 目	金 額	金 額 (前年同期2020/9)	勘 定 科 目	金 額	金 額 (前年同期2020/9)
資 産 合 計	41,769,575	85,509,955	負 債 合 計	49,582,986	96,653,785
流 動 資 産 計	35,825,336	78,598,470	流 動 負 債 計	49,582,986	96,653,785
現金	0	0	短期借入金	40,000,000	90,000,000
小口現金	59,402	30,606	リース債務	0	0
普通預金	13,217,081	70,687,861	未払金	272,831	753,178
(現預金 計)	(13,276,483)	(70,718,467)	未払費用	4,570,373	3,293,587
			仮受消費税	0	0
売掛金	20,591,024	5,497,960	前受金	0	0
貯蔵品	0	0	預り金	138,830	52,860
前渡金	0	0	仮受金	0	0
前払費用	379,154	356,002	賞与引当金	3,788,452	2,467,160
未収入金	717,825	1,878,032	未払法人税等	812,500	64,100
立替金	0	0	未払消費税	0	22,900
仮払金	860,850	148,009			
仮払消費税	0	0			
未収消費税	0	0			
固 定 資 産 計	5,944,239	6,558,860	固 定 負 債 計	0	0
有形固定資産	5,934,239	6,558,860	リース債務	0	0
建物	0	0			
建物附属設備	5,544,937	5,957,951			
構築物	0	0			
車両運搬具	0	0			
工具器具備品	389,302	600,909			
建設仮勘定	0	0			
無形固定資産 計	0	0	純 資 産 合 計	△ 7,813,411	△ 11,143,830
ソフトウェア	0	0	株 主 資 本 計	△ 7,813,411	△ 11,143,830
			資 本 金	1,000,000	1,000,000
			資 本 剰 余 金 計	0	0
投資・その他の資産計	10,000	0	資 本 準 備 金	0	0
長期前払費用	0	0			
敷金差入保証金	10,000	0	利 益 剰 余 金 計	△ 8,813,411	△ 12,143,830
関係会社株式	0	0	利 益 準 備 金	0	0
			その他利益剰余金 計	△ 8,813,411	△ 12,143,830
繰延資産計	0	352,625	繰越利益剰余金	△ 8,813,411	△ 12,143,830
創立費	0	352,625			
開業費	0	0			
合 計	41,769,575	85,509,955	合 計	41,769,575	85,509,955

(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込方式

2. 当期純利益金額 3,330,419円