

貸借対照表

㈱ニッケンサー

2023年 9月30日現在

(単位：円)

勘定科目	金額	金額 (前年同期2022/9)	勘定科目	金額	金額 (前年同期2022/9)
資産合計	37,313,165	35,141,845	負債合計	39,514,063	37,817,115
流動資産計	32,414,990	29,744,773	流動負債計	39,514,063	37,817,115
現金	0	0	短期借入金	30,000,000	30,000,000
小口現金	64,894	43,983	リース債務	0	0
普通預金	26,622,885	17,754,305	未払金	401,945	330,693
(現預金計)	(26,687,779)	(17,798,288)	未払費用	4,477,222	3,730,712
			仮受消費税	0	0
売掛金	1,343,902	8,618,396	前受金	0	0
貯蔵品	0	0	預り金	563,172	154,540
前渡金	0	0	仮受金	805,706	26,780
前払費用	464,288	499,110	賞与引当金	3,247,418	3,261,890
未収入金	2,723,977	1,837,713	未払法人税等	18,600	312,500
立替金	0	0	未払消費税	0	0
仮払金	887,644	991,266			
仮払消費税	0	0			
未収消費税	0	0			
未収法人税等	307,400	0			
仮払法人税等	0	0			
固定資産計	4,898,175	5,397,072	固定負債計	0	0
有形固定資産	4,888,175	5,387,072	リース債務	0	0
建物	0	0			
建物附属設備	4,718,909	5,131,923			
構築物	0	0			
車両運搬具	0	0			
工具器具備品	169,266	255,149			
建設仮勘定	0	0			
無形固定資産計	0	0	純資産合計	△ 2,200,898	△ 2,675,270
ソフトウェア	0	0	株主資本計	△ 2,200,898	△ 2,675,270
			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	10,000	資本準備金	0	0
長期前払費用	0	0			
敷金差入保証金	10,000	10,000	利益剰余金計	△ 3,200,898	△ 3,675,270
関係会社株式	0	0	利益準備金	0	0
			その他利益剰余金計	△ 3,200,898	△ 3,675,270
繰延資産計	0	0	繰越利益剰余金	△ 3,200,898	△ 3,675,270
創立費	0	0			
開業費	0	0			
合計	37,313,165	35,141,845	合計	37,313,165	35,141,845

(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 474,372 円