

第 5 期 中 間 決 算 公 告

平成 21年 11月 11日

岡山県真庭市開田182番地
株 式 会 社 ニ ッ チ
代表取締役 吉 田 隆 宣

貸借対照表の要旨

(平成 21年 9月 30日 現在)

(単 位 : 円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
[流動資産]	[258,570,470]	[流動負債]	[155,024,485]
現 金	231,060	支 払 手 形	3,089,969
預 金	46,004,883	買 掛 金	120,913,354
売 掛 金	67,636,646	短 期 借 入 金	16,164,000
貸 倒 引 当 金	550,000	未 払 金	2,593,205
商 品	118,468,062	未 払 法 人 税 等	8,429,700
前 払 費 用	2,504,806	前 受 金	1,402,170
立 替 金	122,294	預 り 金	695,087
リベート積立金	24,152,719	未 払 消 費 税	1,737,000
[固定資産]	[1,532,860]	[固定負債]	[60,504,000]
(有形固定資産)	(604,526)	長 期 借 入 金	60,504,000
車 両 運 搬 具	49,875	負 債 合 計	215,528,485
工 具 器 具 備 品	471,750	純資産の部	
一 括 償 却 資 産	82,901	[株主資本]	[44,574,845]
(無形固定資産)	(628,334)	(資本金)	(30,000,000)
ソ フ ト ウ ェ ア	628,334	資 本 金	30,000,000
(投資その他の資産)	(300,000)	(利益剰余金)	(14,574,845)
敷 金	300,000	[その他利益剰余金]	(14,574,845)
		繰 越 利 益 剰 余 金	14,574,845
		純 資 産 合 計	44,574,845
資 産 合 計	260,103,330	負 債 ・ 純 資 産 合 計	260,103,330

個別注記表 自 平成21年4月1日 至平成21年9月30日

重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. たな卸資産の評価基準及び評価方法

商品は最終仕入原価法による原価法を採用しております。

2. 固定資産の減価償却方法

有形固定資産 定率法を採用しております

無形固定資産 定額法を採用しております

3. 引当金の計上基準

貸倒引当金 債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上しております。

4. 消費税の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜処理を採用しております。

5. リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。

貸借対照表に関する注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額 1,087,506円

株主資本等変動計算書に関する注記

1. 当該事業年度の末日における発行済株式の数 600株