

第19期 中間決算公告

令和5年5月18日

岡山県真庭市開田182番地
株式会社 ニッチ
代表取締役 平山 治

貸借対照表の要旨

(令和5年2月28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】	[1,150,171,217]	【流動負債】	[718,155,848]
現金	702,738	電子記録債務	225,419,153
預金	102,995,940	買掛金	85,391,924
売掛金	218,055,448	未払費用	101,306,088
有価証券	1,622,392	未払法人税等	1,757,200
商品	809,316,742	前受金	47,724
前渡金	14,335,365	預り金	4,233,759
立替金	14,520	仮受金	200,000,000
未収入金	15,400	当座借越	100,000,000
前払費用	2,480,356		
未収消費税等	1,972,316	【固定負債】	[215,892,232]
貸倒引当金	△ 1,340,000	長期未払金	215,892,232
【固定資産】	[51,192,963]		
(有形固定資産)	(49,125,208)	負債合計	934,048,080
建物	12,631,741	純資産の部	
建物附属設備	27,728,357	【株主資本】	[267,647,733]
構築物	267,378	(資本金)	(30,000,000)
車両運搬具	185,001	資本金	30,000,000
工具器具備品	4,200,420		
土地	3,900,000	(利益剰余金)	(237,647,733)
一括償却資産	212,311	(その他利益剰余金)	(237,647,733)
(無形固定資産)	(1,222,772)	繰越利益剰余金	237,647,733
ソフトウェア	1,222,772		
(投資その他の資産)	(844,983)	純資産合計	267,647,733
出資金	530,000	負債・純資産合計	1,201,695,813
長期前払費用	14,983		
敷金	300,000		
【繰延資産】	(331,633)		
繰延資産	331,633		
資産合計	1,201,695,813		

個別注記表

自 令和4年9月1日 至 令和5年2月28日

1 この計算書類は、中小企業の会計に関する指針によって作成しています

2 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

①有価証券の評価基準及び評価方法

 その他有価証券・・・移動平均法に基づく原価法

②たな卸資産の評価基準及び評価方法

 ・・・最終仕入原価法による原価法

(2)固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産 定率法(但し、平成10年4月1日以降に取得した建物及び平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備並びに構築物については、定額法)

②無形固定資産 定額法

(3)引当金の計上基準

貸倒引当金 債権の貸倒損失に備えるため、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います

(4)消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式により処理しています

3 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

48,328,321 円

(2) 関係会社に対する金銭債権・金銭債務

 金銭債権

399,520 円

 金銭債務

649,521,519 円

(3)当座借越の極度額

 当社は、取引銀行5行と当座借越契約を締結しています

 契約極度額

930,000,000 円

 借入実行額

100,000,000 円

 借入未実行残高

830,000,000 円

4 損益計算書に関する注記

1. 関係会社との取引に係るもの

 関係会社との営業取引の取引残高総額

 売上高

1,371,121 円

 仕入高

210,021,077 円

5 株主資本等変動計算書に関する注記

(1)発行済株式の種類及び総数に関する事項

発行済株式

 当期末発行済株式数

600 株

6 1株当たり情報に関する注記

(1)1株当たりの純資産額

446,079円 55 銭

(2)1株当たりの当期純利益

4,716円 20 銭

7 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