

第 2 2 期 貸 借 対 照 表

(平 成 2 4 年 3 月 3 1 日 現在)

株式会社ニッカシステム
(単位:円)

資産の部		負債の部	
流動資産	461,056,168	流動負債	238,902,989
現金及び預金	120,555,302	買掛金	89,627,182
売掛金	2,232,190	短期借入金	130,000,000
商品	326,886,555	未払費用	1,996,711
貯蔵品	709,736	未払法人税等	10,545,900
未収入金	3,869,693	未払消費税等	3,551,200
前払費用	4,885,315	預り金	559,996
繰延税金資産	1,962,341	賞与引当金	2,622,000
貸倒引当金	44,964		
固定資産	63,561,176	固定負債	5,068,649
有形固定資産	16,838,842	退職給付引当金	5,068,649
建物	3,221,902		
構築物	79,550		
工具器具備品	13,537,390		
無形固定資産	0		
		純資産の部	
投資その他の資産	46,722,334	資本金	10,000,000
長期前払費用	240,310	利益剰余金	270,645,706
その他の投資	44,250,000	利益準備金	2,500,000
長期繰延税金資産	2,232,024	繰越利益剰余金	268,145,706
資産の部 合計	524,617,344	負債及び純資産の部合計	524,617,344

個 別 注 記 表

株式会社ニッカシステム 自平成23年4月1日 至平成24年3月31日

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。			
〔資産の評価基準及び評価方法〕			
棚卸資産	売価還元法による原価法		
〔固定資産の減価償却〕			
有形固定資産	法人税法に規定する定額法		
無形固定資産	法人税法に規定する定額法		
〔引当金の計上〕			
貸倒引当金	当期末に有する債権の貸倒による損失に備えるため、法定繰入率に準じて回収不能見込額を計上している。		
賞与引当金	従業員の賞与支給に備えるため、当期末における賞与支給見込額を計上している。		
退職給付引当金	従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務見込額を計上している。		
〔その他計算書類作成のための基本となる事項〕			
リ・ス取引の会計処理	リ・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・ス取引については、通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた会計処理によっている。		
〔消費税の会計処理〕			
消費税の会計処理は、税抜方式によっている。			
〔その他〕			
・有形固定資産減価償却累計額		75,426,757円	
・1株当たり当期純利益		147,326円97銭	
〔株主資本等変動計算書に関する事項〕			
（1）発行済株式の種類及び総数に関する事項			
前期末発行済株式数	200株	全て普通株式である。	
当期末発行済株式数	200株		
（2）事業年度中に行った配当に関する事項			
配当の総額	5,000,000円	基準日	平成23年3月31日
1株当たりの配当額	25,000円	効力発生日	平成23年5月25日
配当原資については、利益剰余金とする。			
（3）事業年度の末日後に行う剰余金の配当に関する事項			
配当の総額	10,000,000円	基準日	平成24年3月31日
1株当たりの配当額	50,000円	効力発生日	平成24年5月28日
配当原資については、利益剰余金とすることを予定している。			
平成24年5月28日開催の定時株主総会において、上記の議案は承認可決されている。			
（平成24年5月28日加筆）			