

第 2 3 期 貸 借 対 照 表

(平 成 2 5 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	460,238,873	流動負債	214,520,634
現金及び預金	121,557,231	買掛金	74,142,888
売掛金	2,142,994	短期借入金	130,000,000
商品	326,634,285	未払費用	1,961,960
貯蔵品	47,566	未払法人税等	5,811,300
未収入金	4,176,918	未払消費税等	96,700
前払費用	5,069,612	預り金	486,786
繰延税金資産	610,267	賞与引当金	2,021,000
貸倒引当金	0		
固定資産	55,562,086	固定負債	6,977,934
有形固定資産	10,729,044	退職給付引当金	6,977,934
建物	2,495,394		
構築物	60,200		
工具器具備品	8,173,450		
無形固定資産	0		
		純資産の部	
投資その他の資産	44,833,042	資本金	10,000,000
長期前払費用	457,030	利益剰余金	284,302,391
その他の投資	41,850,000	利益準備金	2,500,000
長期繰延税金資産	2,526,012	繰越利益剰余金	281,802,391
資産の部 合計	515,800,959	負債及び純資産の部合計	515,800,959

個別注記表

株式会社ニッカシステム 自平成24年4月1日 至平成25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	81,536,555円
・1株当たり当期純利益	118,283円42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	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。

(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25年3月31日
1株当たりの配当額	50,000円	効力発生日	平成25年5月22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25年5月22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25年5月22日加筆)