

## 第33期 貸借対照表

(令和 5年 3月 31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	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>【流動資産】</b>		<b>【流動負債】</b>	
現金	5,299,413	買掛金	47,585,106
普通預金	178,557,703	短期借入金	70,000,000
売掛金	7,237,693	未払費用	1,636,245
商品	290,214,844	未払法人税等	82,700
貯蔵品	3,411,865	未払消費税	1,300,024
前払費用	3,983,858	預り金	65,539
未収入金	4,082,692	賞与引当金	2,428,000
貸倒引当金	△ 21,308	<b>流動負債合計</b>	<b>123,097,614</b>
<b>流動資産合計</b>	<b>492,766,760</b>	<b>【固定負債】</b>	
<b>【固定資産】</b>		退職給付引当金	15,553,402
(有形固定資産)		<b>固定負債合計</b>	<b>15,553,402</b>
建物	114	<b>負債合計</b>	<b>138,651,016</b>
構築物	1	<b>純資産の部</b>	
機械及び装置	2,067,030	科 目	金 額
工具、器具及び備品	150,988	<b>【株主資本】</b>	
有形固定資産合計	2,218,133	資本金	10,000,000
(無形固定資産)		<b>【利益剰余金】</b>	
ソフトウェア	144,000	利益準備金	2,500,000
無形固定資産合計	144,000	(その他利益剰余金)	368,633,727
(投資その他の資産)		繰越利益剰余金	368,633,727
長期前払費用	673,491	利益剰余金合計	371,133,727
その他の投資	17,850,000	<b>株主資本合計</b>	<b>381,133,727</b>
繰延税金資産	6,132,359		
投資その他の資産合計	24,655,850	<b>純資産合計</b>	<b>381,133,727</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>27,017,983</b>	<b>負債純資産合計</b>	<b>519,784,743</b>
<b>資産合計</b>	<b>519,784,743</b>		

## 個別注記表

株式会社ニッカシステム

自令和4年4月1日 至令和5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〕

リース取引の会計処理	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	94,689,500円
・1株当たり当期純利益	53,081円46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	7,500,000円	基準日	令和4年3月31日
1株当たりの配当額	37,500円	効力発生日	令和4年5月31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

無配につき、該当事項はありません。

令和5年5月29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。

(令和5年5月29日加筆)