

第 51 期 計 算 書 類

自 平成28年 2月 1日

至 平成29年 1月31日

新潟県柏崎市大字青海川133番地1

株式会社 ニッカイ米山

貸借対照表

平成29年 1月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部	金 額	負 債 及 び 純 資 産 の 部	金 額
資 産 の 部		負 債 の 部	
流動資産	[207,390,858]	流動負債	[59,955,156]
現金・預金	50,177,416	買掛金	39,103,218
売掛金	21,771,151	未払金	128,683
商品・材料	110,536,558	未払費用	12,265,598
貯蔵品	9,087,046	前受金	90,000
前払金	1,508,700	預り金	560,357
立替金	289,160	預り保証金	200,000
未収入金	2,554,375	未払法人税等	850,000
仮払金	11,683,852	未払消費税等	6,757,300
貸倒引当金	△ 217,400		
固定資産	[1,576,522,939]	固定負債	[1,803,684,500]
有形固定資産	(1,502,514,710)	長期借入金	1,655,318,500
建物	888,989,680	長期繰延税金負債	148,366,000
建物附属設備	148,330,541		
構築物	12,518,250	負債の部合計	1,863,639,656
機械装置	3,805,978		
車輛運搬具	700,440	純資産の部	
工具器具備品	22,134,322	株主資本	【 △ 287,154,356 】
その他資産	563,135	資本金	[50,000,000]
土地	425,472,364	資本剰余金	[415,924,863]
無形固定資産	(7,519,488)	資本準備金	(153,694,000)
電話加入権	3,665,650	その他の資本剰余金	(262,230,863)
ソフトウェア	3,853,838	<small>資本金資本準備金減少差益</small>	262,230,863
投資その他の資産	(66,488,741)	利益剰余金	[△ 753,079,219]
出資金	25,448,102	利益準備金	(24,937,500)
長期前払費用	1,413,569	その他利益剰余金	(△ 778,016,719)
積立保険金	11,131,010	別途積立金	1,312,500
差入保証金	28,496,060	繰越利益剰余金	△ 779,329,219
		評価・換算差額等	【 207,428,497 】
		土地再評価差額金	[207,428,497]
		純資産の部合計	△ 79,725,859
資産の部合計	1,783,913,797	負債・純資産の部合計	1,783,913,797

個別注記表

自 平成28年 2月 1日

至 平成29年 1月31日

中小企業の会計基準

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。

重要な会計方針に係る事項に関する注記

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

時価のないもの 総平均法による原価法によっています。

②棚卸資産の評価基準及び評価方法

実地棚卸による最終仕入原価法によっています。

固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 法人税法の規定による定額法によります。

無形固定資産 法人税法の規定による定額法によります。

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います。

その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

①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。なお、平成29年1月31日における未経過リース料は 14,469,872 円です。

②消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっています。

貸借対照表に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額 3,003,194,983 円

損益計算書に関する注記

関係会社との取引に係るもの

営業取引 0 円

営業外取引 0 円

株主資本等変動計算書に関する注記

発行済株式の種類及び総数に関する事項

発行済株式

普通株式(発行済株式)

前期末株式数(発行済普通株式) 529,400 株

当期増加株式数(発行済普通株式) 0 株

当期減少株式数(発行済普通株式) 0 株

当期末株式数(発行済普通株式) 529,400 株

優先株式(発行済株式)

前期末株式数(発行済優先株式) 0 株

当期増加株式数(発行済優先株式) 0 株

当期減少株式数(発行済優先株式) 0 株

当期末株式数(発行済優先株式) 0 株

1株当たり情報に関する注記

1株当たりの純資産額 △150円59 銭

1株当たりの当期純利益金額又は当期純損失金額 △134円51 銭