

# 第8期 中間決算公告

平成24年11月30日

岡山県真庭市開田182番地  
株式会社 ニッチ  
代表取締役 吉田 隆 宣

## 貸借対照表の要旨 (平成24年 9月30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】	[ 391,057,207 ]	【流動負債】	[ 325,915,393 ]
現金・預金	1,940,274	支払手形	7,174,541
売掛金	108,979,844	買掛金	148,078,456
有価証券	1,622,392	当座借越	99,756,677
たな卸資産	244,281,276	短期借入金	7,008,000
前払費用	763,759	未払金	14,489,036
未収入金	2,297,303	未払法人税等	156,200
リベート積立金	32,472,359	前受金	14,914,828
貸倒引当金	△ 1,300,000	預り金	2,837,655
		仮受金	31,500,000
【固定資産】	[ 6,837,060 ]		
(有形固定資産)	( 2,050,371 )	【固定負債】	[ 15,144,000 ]
建物	417,084	長期借入金	15,144,000
車両運搬具	166,213		
工具・器具・備品	358,502	負債合計	341,059,393
一括償却資産	1,108,572		
(無形固定資産)	( 655,001 )	純資産の部	
ソフトウェア	655,001	【株主資本】	[ 56,834,874 ]
(投資その他の資産)	( 4,131,688 )	(資本金)	( 30,000,000 )
出資金	80,000	資本金	30,000,000
敷金	300,000	(利益剰余金)	( 26,834,874 )
長期前払費用	763,830	[その他利益剰余金]	( 26,834,874 )
保険積立金	2,987,858	繰越利益剰余金	26,834,874
資産合計	397,894,267	純資産合計	56,834,874
		負債・純資産合計	397,894,267

個別注記表 自平成24年4月1日 至平成24年9月30日

- I 重要な会計方針に係る事項に関する注記
- 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
  - 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を採用しております
  - 固定資産の減価償却方法  
有形固定資産 定率法又は旧定率法を採用しております  
ただし、平成19年4月1日以後に取得した建物(附属設備を除く)については定額法を採用しております  
無形固定資産 定額法又は旧定額法を採用しております
  - 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、法人税法に規定する法定繰上率により計算した回収不能見込額を計上しております
  - 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税抜方式を採用しております
  - 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
- II 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 7,788,948円
- III 株主資本等変動計算書に関する注記
- 当該事業年度の末日における発行済株式の数 600株
- IV 一株当たり情報に関する注記
- 一株当たり純資産額は、94,724.79円であります
  - 一株当たり当期純損失は、24,069.91円であります

以上