

# 貸借対照表

2023年02月28日 現在

株式会社ネモフィラ

(単位：円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】	405,223,168	【流動負債】	97,945,124
現金及び預金	320,356,400	買掛金	23,165,605
売掛金	72,074,035	1年以内返済長期借入金	39,671,000
仕掛品	6,716,808	未払金	5,135,810
前払費用	5,352,257	未払費用	14,930,517
繰延税金資産(流)	712,726	未払法人税等	169,100
未収入金	10,942	未払消費税等	8,293,100
【固定資産】	47,743,330	前受金	1,765,500
有形固定資産	3,438,433	預り金	1,886,749
附属設備	2,112,804	前受収益	229,983
車両運搬具	1	預り保証金	1,049,760
工具器具備品	1,325,628	賞与引当金	1,648,000
投資その他の資産	44,304,897	【固定負債】	133,850,000
投資有価証券	1	長期借入金	133,850,000
出資金	15,000		
差入保証金	4,147,832	負債の部合計	231,795,124
長期前払費用	2,252,771		
保険積立金	3,971,760	純資産の部	
繰延税金資産(固)	33,894,613	【株主資本】	221,171,374
リサイクル預託金	22,920	資本金	100,000,000
		資本剰余金	126,932,000
		資本準備金	108,466,000
		その他資本剰余金	18,466,000
		利益剰余金	△5,760,626
		その他利益剰余金	△5,760,626
		繰越利益剰余金	△5,760,626
		純資産の部合計	221,171,374
資産の部合計	452,966,498	負債及び純資産の部合計	452,966,498

# 個別注記表

株式会社ネモフィラ

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

### 1. 中小企業会計指針の適用

この計算書類は、中小企業の会計に関する基本要領によって作成しています。

### 2. 棚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。

### 3. 固定資産の減価償却方法

#### (1) 有形固定資産

定率法または旧定率法を採用しております。

ただし、平成 10 年 4 月 1 日以後に取得した建物（附属設備を除く）については旧定額法、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。

また、平成 28 年 4 月 1 日以後に取得した建物附属設備及び構築物については定額法を採用しております。

なお、平成 15 年 4 月 1 日以後に取得した取得価格 30 万円未満の資産については、取得時に費用処理しております。

### 4. 引当金の計上基準

#### 貸倒引当金

一般債権：貸倒実績率を限度として計上しております。

貸倒懸念債権：財務内容評価法に従い、個別評価により計上しております。

### 5. 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。

## 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 発行済株式総数 2,004 株

## 一株当たり情報に関する注記

一株当たり純資産 110,364 円 96 銭

一株当たり当期純利益金額 -619 円 3 銭