

貸借対照表

2024年02月29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】	388,053,942	【流動負債】	98,542,154
現金及び預金	230,014,641	買掛金	33,078,157
売掛金	147,715,158	1年以内返済長期借入金	28,106,000
貸倒引当金(売)	△546,500	未払金	6,089,736
仕掛品	2,589,304	未払費用	16,311,136
前払費用	8,247,522	未払法人税等	290,000
未収入金	33,817	未払消費税等	10,776,100
【固定資産】	13,677,188	前受金	603,000
有形固定資産	3,667,097	預り金	838,282
附属設備	1,908,554	前受収益	229,983
工具器具備品	1,758,543	預り保証金	1,049,760
投資その他の資産	10,010,091	賞与引当金	1,170,000
投資有価証券	1	【固定負債】	105,649,000
出資金	15,000	長期借入金	105,649,000
差入保証金	3,944,764	負債の部合計	204,191,154
長期前払費用	1,773,046	純資産の部	
保険積立金	4,277,280	【株主資本】	197,539,976
		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	△29,392,024
		その他利益剰余金	△29,392,024
		繰越利益剰余金	△29,392,024
		純資産の部合計	197,539,976
資産の部合計	401,731,130	負債及び純資産の部合計	401,731,130

個別注記表

2023年03月01日 ~ 2024年02月29日

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。

賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、支給見込み額の当期負担分を計上しております。

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 98,572 円 84 銭

一株当たり当期純利益金額 -11,792 円 11 銭