

第11期

(平成29年4月1日から平成30年3月31日)

計 算 書 類

ナイス株式会社

貸借対照表
(平成30年3月31日現在)

(単位:百万円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	81,791	流動負債	76,977
現金及び預金	2,816	支払手形	18,653
受取手形	8,850	買掛金	13,594
売掛金	17,277	短期借入金	40,827
商売用不動産	7,156	未払金	85
未成工事支出金	36,000	未払法人税等	101
前渡金	143	未払費用	1,053
前払費用	1,888	前受金	391
繰延税金資産	14	預り金	204
その他	55	賞与引当金	512
貸倒引当金	7,590	従業員預り金	1,261
	△ 4	販売代理預り金	56
		その他	234
固定資産	19,922	固定負債	15,264
有形固定資産	5,884	長期借入金	8,826
建物	1,011	退職給付引当金	95
構築物	155	資産除去債務	35
機械装置	14	受入保証金	6,307
車両運搬具	11		
什器備品	371		
土地	4,304		
建設仮勘定	14		
無形固定資産	223	負債合計	92,242
借地権	7	(純資産の部)	
ソフトウェア	114	株主資本	9,516
電話加入権	100	資本金	9,000
投資その他の資産	13,815	資本剰余金	4,399
投資有価証券	851	その他資本剰余金	4,399
関係会社株式	7,664		
長期貸付金	1,912	利益剰余金	△ 3,883
長期前払費用	25	その他利益剰余金	△ 3,883
差入保証金	1,861	繰越利益剰余金	△ 3,883
繰延税金資産	223		
その他	1,291	評価・換算差額等	△ 44
貸倒引当金	△ 14	繰延ヘッジ損益	△ 44
		純資産合計	9,471
資産合計	101,714	負債純資産合計	101,714

(注)百万円未満は切り捨てて表示しております。

損益計算書

〔平成29年4月1日から
平成30年3月31日まで〕

(単位:百万円)

科 目	金 額	
住宅資材売上高	153,834	191,263
木材市場売上高	10,321	
不動産売上高	27,107	
住宅資材売上原価	138,422	169,621
木材市場売上原価	9,951	
不動産売上原価	21,248	
売上総利益		21,641
販売費及び一般管理費		20,703
営業利益		938
営業外収益		665
受取利息	108	
受取配当金 その他	52 503	
営業外費用		1,175
支払利息 その他	1,136 39	
経常利益		427
特別利益		15
抱合せ株式消滅差益	15	
特別損失		186
固定資産除却損	15	
訴訟関連損失	128	
組織再編費用	42	
税引前当期純利益		256
法人税、住民税及び事業税	53	
法人税等調整額	△ 132	△ 78
当期純利益		335

(注) 百万円未満は切り捨てて表示しております。

株主資本等変動計算書

平成29年4月1日から

平成30年3月31日まで

(単位:百万円)

	株 主 資 本					株主資本合計
	資 本 金	資 本 剰 余 金		利 益 剰 余 金		
		その他 資本剰余金	資本剰余金合計	その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金合計	
平成29年4月1日残高	9,000	4,099	4,099	954	954	14,054
当期変動額						
合併による増加	-	300	300	△5,173	△5,173	△4,873
当期純利益				335	335	335
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)						
当期変動額合計	-	300	300	△4,837	△4,837	△4,537
平成30年3月31日残高	9,000	4,399	4,399	△3,883	△3,883	9,516

	評価・換算差額等		純資産合計
	繰延ヘッジ損益	評価・換算 差額等合計	
平成29年4月1日残高	△22	△22	14,031
当期変動額			
合併による増加	-	-	△4,873
当期純利益			335
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)	△22	△22	△22
当期変動額合計	△22	△22	△4,559
平成30年3月31日残高	△44	△44	9,471

(注)百万円未満は切り捨てて表示しております。

個別注記表

重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券

子会社株式及び関連会社株式……………移動平均法による原価法

その他有価証券（時価のないもの）……………移動平均法による原価法

(2) たな卸資産

商品……………木材・躯体については個別法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）

その他の商品については先入先出法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）

販売用不動産……………個別法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）……………定率法

ただし、平成 10 年 4 月 1 日以降に取得した建物（附属設備を除く）並びに平成 28 年 4 月 1 日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法

なお、耐用年数及び残存価額については法人税法に規定する方法と同一の基準

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）……………社内における利用可能期間（5 年）に基づく定額法

(3) 長期前払費用……………定額法

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 賞与引当金

従業員賞与の支給に備えるため、当期の負担すべき支給見込額を計上しております。

(3) 退職給付引当金

従業員及び執行役員の退職給付に備えるため、従業員については、当期末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上しております。執行役員については、内規に基づく当期末要支給額の全額を計上しております。なお、退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当期までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。

4. 完成工事高及び完成工事原価の計上基準

当期末までの進捗部分について成果の確実性が認められる工事契約については工事進行基準を適用し、その他の工事契約については、工事完成基準を適用しております。なお、工事進行基準を適用する工事の当期末における進捗度の見積りは、原価比例法によっております。

5. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

6. ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理を採用しております。ただし、為替予約については振当処理の要件を満たしている場合は振当処理

を採用しております。

7. 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。ただし、資産に係る控除対象外消費税等は、期間費用として処理しております。

貸借対照表に関する注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額	1,601 百万円
2. 偶発債務	
保証債務	
すてきナイスグループ(株)の金融機関からの借入に対する債務保証	42,734 百万円
顧客住宅ローンに関する抵当権設定登記完了等までの間の金融機関借入債務に対する連帯保証債務	6,144 百万円
3. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務	
短期金銭債権	8,967 百万円
長期金銭債権	1,916 百万円
短期金銭債務	36,862 百万円
長期金銭債務	8,936 百万円

損益計算書に関する注記

1. 関係会社との取引高	
売上高	11,865 百万円
仕入高	10,189 百万円
営業取引以外の取引高	553 百万円

株主資本等変動計算書に関する注記

1. 発行済株式に関する事項	
普通株式	100,000 株

金融商品に関する注記

1. 金融商品の状況に関する事項

当社は、資金運用については短期的な預金等に限定し、親会社等からの借入により資金を調達しております。受取手形、売掛金に係る顧客の信用リスクは、与信管理等を定めた社内規程に沿ってリスク低減を図っております。支払手形、買掛金は、ほとんど1年内の支払期日であります。借入金の使途は運転資金（主として短期）及び設備投資資金等（長期）であります。

2. 金融商品の時価等に関する事項

平成30年3月31日（当期の決算日）における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

（単位：百万円）

	貸借対照表計上額（※）	時 価 （ ※ ）	差 額
(1) 現金及び預金	2,816	2,816	—
(2) 受取手形	8,850	8,850	—
(3) 売掛金	17,277	17,277	—
(4) 支払手形	(18,653)	(18,653)	—
(5) 買掛金	(13,594)	(13,594)	—
(6) 短期借入金	(40,827)	(40,827)	—
(7) 未払金	(85)	(85)	—
(8) 未払法人税等	(101)	(101)	—
(9) 長期借入金	(8,826)	(8,846)	19

※ 負債に計上されているものについては、() で示しております。

（注1）金融商品の時価の算定方法並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項

資産

(1) 現金及び預金、(2) 受取手形、並びに (3) 売掛金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

負債

(4) 支払手形、(5) 買掛金、(6) 短期借入金、(7) 未払金、並びに (8) 未払法人税等

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(9) 長期借入金

長期借入金の時価については、元利金の合計額を、新規に同様の借入を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

（注2）非上場株式（貸借対照表価額 子会社株式 6,943 百万円、関連会社株式 721 百万円、その他有価証券 851 百万円）及び受入保証金（貸借対照表価額 6,307 百万円）は、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積もることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、上記表には含めておりません。

税効果会計に関する注記

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生主な原因別の内訳

繰延税金資産		
販売用不動産		19百万円
賞与引当金		157百万円
退職給付引当金		796百万円
繰越欠損金		2,853百万円
その他		316百万円
繰延税金資産小計		4,143百万円
評価性引当額		△ 3,500百万円
繰延税金資産合計		643百万円
繰延税金負債		
前払年金費用		363百万円
その他		0百万円
繰延税金負債合計		363百万円
繰延税金負債の純額		279百万円

関連当事者との取引に関する注記

1. 親会社及び法人主要株主等

(単位:百万円)

属性	会社等の名称	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
親会社	すてきナイスグループ(株)	被所有 直接100.0%	役員の兼任 資金の借入 不動産の賃借 経営の管理等	債務の保証 (注2)	42,734	—	—
				資金の借入 (注3)	176,096	短期借入金 長期借入金	36,588 8,826
				利息の支払 (注3)	447	前払費用	14

(注) 1. 取引金額等には、消費税等は含まれておりません。

2. すてきナイスグループの金融機関からの借入の一部に対して債務保証を行っております。なお、保証料は受領しておりません。

3. 資金の借入については、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。

2. 子会社及び関連会社等

(単位:百万円)

属性	会社等の名称	議決権等の 所有(被所有) 割合	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
子会社	リナイス(株)	所有 間接 100.0%	役員の兼任 資金の貸付	資金の貸付 (注2)	649	流動資産 「その他」 長期貸付金	792 642
子会社	The Nice Korea Corp.	所有 間接 100.0%	役員の兼任 資金の貸付	資金の貸付 (注2)	1,270	長期貸付金	1,270
関連会社	(株)マルオカ	所有 直接 34.0%	役員の兼任 建築資材の 販売等	建築資材の 販売等 (注3)	3,551	受取手形 売掛金	1,114 359

(注) 1. 取引金額等には、消費税等は含まれておりません。

2. 資金の貸付については、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。

3. 建築資材の販売については、市場価格等を勘案して一般的取引条件と同様に決定しております。

1 株当たり情報に関する注記

1. 1株当たり純資産	94,714円	10銭
2. 1株当たり当期純利益	3,356円	57銭