ノーエチ薬品 株式会社

貸　借　対　照　表

令和 8 年 5 月 31 日現在

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
	円		円
【流動資産】	【 201,105,306】	【流動負債】	【 39,816,841】
現金及び預金	58,791,918	買掛金	34,392,869
売掛金	91,988,825	未払金	1,139,188
商品	48,326,226	未払費用	3,193,813
貯蔵品	305,067	預り金	873,038
前渡金	333,300	仮受金	85,433
前払費用	364,314	未払法人税等	102,500
仮払金	95,472	返品調整引当金	30,000
未収入金	321,484	【固定負債】	【 343,160】
未収還付法人税等	18,500	長期借入金	343,160
未収消費税	1,480,200		
貸倒引当金	△920,000		
【固定資産】	【 76,647,095】		
(有形固定資産)	(52,972,883)		
建物	44,051,770	負債の部合計	40,160,001
建物付属設備	21,921,739	純資産の部	
構築物	1,782,820		
工具器具備品	13,732,480	【株主資本】	【 237,592,400】
土地	40,920,000	(資本金)	(22,500,000)
減価償却累計額	△69,435,926	資本金	22,500,000
(無形固定資産)	(232,884)	(利益剰余金)	(215,092,400)
電話加入権	232,884	利益準備金	5,625,000
(投資その他の資産)	(23,441,328)	別途積立金	100,000,000
出資金	643,000	繰越利益剰余金	109,467,400
投資有価証券	800,000		
保険積立金	21,591,985		
長期前払費用	255,170		
預託金	1,233		
繰延税金資産	149,940	純資産の部合計	237,592,400
資産の部合計	277,752,401	負債及び純資産の部合計	277,752,401

ノーエチ薬品 株式会社

個　別　注　記　表

自 令和 7 年 6 月 1 日
至 令和 8 年 5 月 31 日

Ⅰ．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。

Ⅱ．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

棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価基準及び評価方法は、最終仕入原価法によっています。

２．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率法、ただし、平成10年４月１日以後に取得した建物（建物付属設備は除く。）平成28年４月１日以後に取得した建物付属設備、構築物については定額法
無形固定資産	法人税法の規定による定額法

３．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。

４．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。

②　消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

Ⅲ．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	69,435,926円

Ⅳ．株主資本等変動計算書に関する注記

１．当該事業年度の末日における発行済株式の数	45,000株
２．当該事業年度の末日における自己株式の数	0株

Ⅴ．一株当たり情報に関する注記

１．純資産額	5,279円83銭
２．当期純利益額	244円95銭