

貸借対照表

令和 6 年 3 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】	【 562,123,650】	【流動負債】	【 287,698,396】
現金及び預金	333,848,726	未払金	192,870,466
売掛金（派遣）	215,846,406	未払通算税効果額	16,000,000
売掛金（内職）	6,469,976	未払費用	761,023
貯蔵品	559,364	預り金	3,745,625
前払費用	2,553,397	短期リース債務	7,025,982
立替金	139,848	未払法人税等	30,200,000
仮払金	3,516,902	賞与引当金	18,080,000
未収入金	11,644	未払消費税等	19,015,300
貸倒引当金	△222,613	【固定負債】	【 27,422,984】
【固定資産】	【 58,805,167】	長期リース債務	6,253,082
（有形固定資産）	（ 29,300,353）	資産除去債務	6,632,073
建物	15,820,161	退職給付引当金	14,537,829
建物附属設備	88,241		
構築物	651,047	負債の部合計	315,121,380
車両運搬具	1		
工具器具備品	1,753,652	純資産の部	
有形リース資産	10,987,251	【株主資本】	【 305,807,437】
（無形固定資産）	（ 2,384,910）	（資本金）	（ 30,950,000）
ソフトウェア	921,334	資本金	30,950,000
無形リース資産	1,135,800	（利益剰余金）	（ 274,857,437）
電話加入権	327,776	利益準備金	7,737,500
（投資等）	（ 27,119,904）	繰越利益剰余金	267,119,937
敷金	9,328,124	（うち当期純利益）	（ 86,700,311）
保証金	190,000		
繰延税金資産	17,601,780	純資産の部合計	305,807,437
資産の部合計	620,928,817	負債及び純資産の部合計	620,928,817

個 別 注 記 表

自 令和 5 年 4 月 1 日

至 令和 6 年 3 月 31 日

I. 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。

II. 重要な会計方針に係わる事項

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
最終仕入原価法による原価法を採用しております。

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額法又は旧定額法を採用しております。

無形固定資産 法人税法の規定による定額法又は旧定額法を採用しております。

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、一般債権については過去3年間の貸倒実績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おります。

賞与引当金 従業員の賞与に備えるため、支給見込額のうち当期の負担額を計上しております。

退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額により計上しております。

4. 収益及び費用の計上基準

収益については実現主義、費用については発生主義により計上しております。

5. その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

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、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が企業会計基準第13号「リース取引に関する会計基準」の適用初年度開始前のリース取引については、通常の貸借取引に準じた会計処理によっております。

②消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式を採用しております。

Ⅲ. 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	619株
2. 当該事業年度の末日における自己株式の数	0株
3. 配当金に関する事項	
株式の種類	普通株式
決議	令和5年6月12日 定時株主総会
配当金の総額	89,136,000円
1株当たり配当額	144,000円
基準日	令和5年3月31日
効力発生日	令和5年6月13日

Ⅳ. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳

貸倒引当金	281,827円
賞与引当金	6,194,208円
未払事業税	3,941,270円
未払金	68,520円
退職給付引当金	4,980,660円
資産除去債務	1,990,672円
減損損失	132,689円
一括償却資産	11,934円
合 計	17,601,780円

Ⅴ. その他の注記

有形固定資産の減価償却累計額	93,028,032円
----------------	-------------