

貸借対照表

2021年 03月現在

対象組織グループ : 10

本社

対象組織 :

元帳区分 : 共通 + 日本

科目構成 : 1000

基本科目構成

決算含

(単位 : 円)

科目	残高	構成比	科目	残高	構成比
【流動資産】			【流動負債】		
当座預金	10,000,000	8.2	未払金	6,949,225	5.7
普通預金	0	0.0	未払費用	352,500	0.3
振替貯金	41,082	0.0	前受金	292,883	0.2
<現金及び預金計>	10,041,082	8.3	賞与引当金	2,203,600	1.8
売掛金	1,714,800	1.4	未払法人税等	18,914,100	15.6
<受取手形及び売掛金計>	1,714,800	1.4	未払消費税	6,064,300	5.0
教材	67,795	0.1	預り金	8,780	0.0
貯蔵品	980,177	0.8	仮受金	24,223	0.0
<原材料及び貯蔵品計>	1,047,972	0.9	仮受消費税	0	0.0
前払費用	685,885	0.6	<流動負債計>	34,809,611	28.7
未収入金	0	0.0	【固定負債】		
未収消費税等	0	0.0	<負債合計>	34,809,611	28.7
未収還付法人税	0	0.0	【純資産】		
立替金	8,058	0.0	資本金	10,000,000	8.2
仮払金	0	0.0	利益準備金	2,500,000	2.1
預け金	99,235,823	81.8	繰越利益剰余金	39,901,869	32.9
仮払消費税	0	0.0	当期純利益	34,084,822	28.1
<その他の流動資産計>	99,929,766	82.4	その他利益剰余金	73,986,691	61.0
<流動資産計>	112,733,620	92.9	利益剰余金	76,486,691	63.1
【固定資産】			株主資本	86,486,691	71.3
器具備品	559,000	0.5	<純資産合計>	86,486,691	71.3
器具備品償却累計額	-335,399	-0.3	<負債及び純資産合計>	121,296,302	100.0
<有形固定資産計>	223,601	0.2			
ソフトウェア	5,661,601	4.7			
ソフトウェア仮勘定	0	0.0			
<無形固定資産計>	5,661,601	4.7			
長期前払費用	112,320	0.1			
繰延税金資産	2,565,160	2.1			
<投資その他の資産計>	2,677,480	2.2			
<固定資産計>	8,562,682	7.1			
<資産合計>	121,296,302	100.0			

個別注記表

自 令和 2 年 4 月 1 日
至 令和 3 年 3 月 31 日

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 消費税の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

・商品、貯蔵品

移動平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）を採用しております。

(3) 固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産

定率法を採用しております。

なお、主な耐用年数は次のとおりです

器具備品 5年

・無形固定資産

定額法を採用しております。なお、主な耐用年数は次のとおりです。

ソフトウェア 5年

(4) 引当金の計上基準

・賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額の当会計年度負担額を計上しております。

II. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当事業年度の末日における発行済株式の種類及び総数

普通株式 200株

(2) 剰余金の配当に関する事項

① 配当金支払額等

該当事項はありません。

② 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度になるもの

該当事項はありません。

以上