

貸借対照表

(2021年3月31日現在)

三共生興ファッションサービス株式会社

(単位:千円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
流動資産	1,691,737	流動負債	1,287,183
現金及び預金	2,739	電子記録債務	186,481
売掛金	583,556	買掛金	415,406
商品	1,078,268	短期借入金	188,984
未収入金	5,304	リース債務	25,934
預け金	8,304	未払金	5,648
前払費用	13,864	未払法人税等	1,930
貸倒引当金	△ 300	未払消費税等	127,467
		未払費用	195,500
		預り金	82,829
		賞与引当金	57,000
固定資産	289,849	固定負債	141,073
有形固定資産	158,337	長期預り金	28,150
建物及び附属設備	122,973	リース債務	19,759
器具備品	27,859	資産除去債務	25,203
リース資産	7,503	繰延税金負債	11,036
		退職給付引当金	56,923
無形固定資産	13,779	負債合計	1,428,256
電話加入権	12,267	純資産の部	
ソフトウェア	1,511	株主資本	556,535
投資その他の資産	117,732	資本金	100,000
投資有価証券	13,178	資本剰余金	344,076
長期貸付金	560	資本準備金	180,000
長期預け金	460	その他資本剰余金	164,076
差入保証金	69,545	利益剰余金	112,459
長期前払費用	33,988	利益準備金	90,000
		繰越利益剰余金	22,459
		評価・換算差額等	△ 3,205
		その他有価証券評価差額金	△ 3,205
資産合計	1,981,587	純資産合計	553,330
		負債・純資産合計	1,981,587

I. 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) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

時価のあるもの・・・決算日の市場価格等に基づく時価法によっております。(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算出しております。)

時価のないもの・・・移動平均法による原価法によっております。

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

総平均法に基づく原価法によっております。

2. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く）

定率法によっております。

ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（附属設備を除く）並びに2016年4月1日以降に取得した建物付属設備及び構築物については定額法によっております。

また、取得価格が10万円以上20万円未満の資産については3年間で均等償却する方法によっております。

リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

売掛債権・貸付金等の債権の貸倒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計上しております。

(2) 賞与引当金

従業員に対する賞与支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

(3) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度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計上しております。

数理計算上の差異は、各会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（5年）による定額法により翌会計年度から費用処理することとしております。

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と認められ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おります。

(2) 消費税等の会計処理の方法

税抜方式を採用しております。

II. 当期純利益金額 22,459千円

III. その他の注記

計算書類等の記載金額は、表示単位未満の端数を切り捨てて表示しております。