

貸借対照表

(2023年3月31日現在)

単位:千円

科目	金額	科目	金額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	156,646	流動負債	81,699
現金及び預金	88,343	買掛金	12,654
売掛金	57,730	未払金	1,229
たな卸資産	10,098	未払費用	43,121
その他の流動資産	473	未払消費税	4,584
		リース債務(流動)	5,648
		未払法人税等	3,414
		賞与引当金	8,087
		その他の流動負債	2,961
固定資産	51,720	固定負債	10,086
有形固定資産	35,118	リース債務(固定)	10,086
無形固定資産	4,526		
その他の投資	12,074		
		株主資本	116,580
		資本金	10,000
		繰越利益	97,803
		当期利益	8,777
資産合計	208,366	負債及び純資産合計	208,366

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

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

(1) 有形固定資産 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および構築物は定額法）を採用しております。

(2) 無形固定資産 定額法を採用しております。

(3) リース資産 法人税法の規定に基づくリース期間定額法を採用しております。

3. 引当金の計上基準

賞与引当金 従業員の賞与の支払に備えるため、将来の賞与支給見込額のうち当期負担額を計上しております。

4. 収益及び費用の計上基準

当社はフタバ産業株式会社等の顧客に対して警備・清掃・印刷等の労務提供を行っており、このような労務提供を顧客に供給することを履行義務としております。当該履行義務は労務提供に対する支配を顧客が獲得した時点で充足されるものであり、原則として労務提供完了時に収益を認識しております。なお、代金は取引先との契約に基づき、概ね1ヶ月以内に回収しております。

5. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

グループ通算制度を適用しております。