

第27期 決算公告

平成28年6月24日

香川県高松市塩屋町8番地1
株式会社百十四人材センター
代表取締役社長 根ヶ山 和幸

貸借対照表 (平成28年3月31日現在)

(単位 円)

科目	金額	科目	金額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	92,586,592	流動負債	14,542,935
現金預金	78,802,337	未払費用	4,690,289
未収収益	11,554,328	未払法人税等	3,686,700
前払費用	364,422	未払消費税	1,475,700
繰延税金資産	1,865,505	預り金	305,656
		賞与引当金	4,381,305
		その他流動負債	3,285
固定資産	4,562,650	固定負債	3,496,882
有形固定資産	77,969	退職給付引当金	2,586,882
機械及び装置	15,856	役員退職慰労引当金	910,000
器具・備品	62,113		
無形固定資産	299,936		
電話加入権	299,936		
投資その他の資産	4,184,745	負債合計	18,039,817
保証金	3,069,240	(純資産の部)	
繰延税金資産	1,115,505	株主資本	79,109,425
		資本金	30,000,000
		利益剰余金	49,109,425
		利益準備金	870,558
		その他利益剰余金	48,238,867
		繰越利益剰余金	48,238,867
		(当期純利益)	(7,658,181)
		純資産合計	79,109,425
資産合計	97,149,242	負債純資産合計	97,149,242

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産……………定率法

無形固定資産……………定額法

(2) 引当金の計上基準

①賞与引当金……………従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に対応する金額を計上している。

②退職給付引当金……従業員退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見込額に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

③役員退職慰労引当金……役員退職慰労金の支給に備えるため、役員退職慰労金等の支給基準に関する内規に基づく当期末における要支給額を計上している。

(3) 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いる。

(4) 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る。