

第38期 決算公告

平成30年6月15日

香川県高松市亀井町7番地15
百十四ビジネスサービス株式会社
代表取締役社長 入江 澄

貸借対照表 (平成30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	268,466,062	流動負債	44,328,959
現金預金	255,704,112	未払費用	10,573,662
未収入金	65,418	未払法人税等	187,000
未収法人税等	3,878,300	未払消費税	9,727,000
前払費用	2,618,647	預り金	3,296,110
繰延税金資産	6,199,585	賞与引当金	17,726,215
		その他流動負債	2,818,972
固定資産	29,208,938	固定負債	25,530,673
有形固定資産	1,471,512	退職給付引当金	22,620,673
建物附属設備	551,073	役員退職慰労引当金	2,910,000
器具・備品	920,439		
無形固定資産	506,400	負債合計	69,859,632
電話加入権	506,400	(純資産の部)	
投資その他の資産	27,231,026	株主資本	227,815,368
敷金・保証金	19,086,742	資本金	10,000,000
繰延税金資産	8,144,284	利益剰余金	217,815,368
		利益準備金	2,500,000
		その他利益剰余金	215,315,368
		別途積立金	60,000,000
		繰越利益剰余金	155,315,368
		(当期純利益)	(8,523,780)
		純資産合計	227,815,368
資産合計	297,675,000	負債及び純資産合計	297,675,000

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……………有形固定資産は、定率法（ただし、平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物については定額法）を採用している。

一括償却資産……………3年均等償却

(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末に対応する金額を計上している。

②退職給付引当金……………従業員の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……………役員の退職慰労金の支給に備えるため、役員退職慰労金等の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。