

貸借対照表

2025年3月31日

第一生命ビジネスサービス株式会社

単位 円

資 産 の 部		負 債 の 部	
流 動 資 産	813,253,637	流 動 負 債	577,687,845
現 金 ・ 預 金	363,423,088	買 掛 金	428,981,908
売 掛 金	436,145,595	未 払 金	115,115,556
未 収 金	2,158,613	預 り 金	3,721,207
未 収 消 費 税	0	前 受 収 益	72,611
有 価 証 券	0	未 払 消 費 税	7,239,300
商 品	0	未 払 法 人 税 等	2,968,900
材 料	4,580,609	賞 与 引 当 金	19,588,363
貯 蔵 品	249,132	仮 受 金	0
仮 払 金	0	仮 受 消 費 税	0
仮 払 消 費 税	0		
前 払 金	284,251		
立 替 金	0		
短 期 前 払 費 用	61,160		
未 収 法 人 税 等	0		
繰 延 税 金 資 産	6,351,189		
固 定 資 産	32,178,504	固 定 負 債	9,154,976
有 形 固 定 資 産	9,364,162	退 職 給 付 引 当 金	5,254,976
機 械 装 置	0	役 員 退 職 慰 労 引 当 金	3,900,000
機 械 装 置 減 価 償 却 累 計 額	0		
車 両 運 搬 具	2,395,901	負 債 合 計	586,842,821
車 両 運 搬 具 減 価 償 却 累 計 額	-2,395,896		
什 器	29,750,055		
什 器 減 価 償 却 累 計 額	-21,276,765		
少 額 什 器	2,824,600		
少 額 什 器 減 価 償 却 累 計 額	-1,933,733		
無 形 固 定 資 産	16,968,791	株 主 資 本	258,589,320
ソ フ ト ウ ェ ア	24,511,000	資 本 金	20,000,000
ソ フ ト ウ ェ ア 減 価 償 却 累 計 額	-7,760,609	利 益 剰 余 金	238,589,320
電 話 加 入 権	218,400	利 益 準 備 金	5,000,000
投 資 そ の 他 の 資 産	5,845,551	そ の 他 利 益 剰 余 金	233,589,320
長 期 前 払 費 用	183,480	繰 越 利 益 剰 余 金	233,589,320
差 入 保 証 金	700,000		
繰 延 税 金 資 産	4,962,071	純 資 産 合 計	258,589,320
資 産 合 計	845,432,141	負 債 ・ 純 資 産 合 計	845,432,141

<付記事項>

当期純利益 23,111,059 円

<重要な会計方針に係る事項に関する注記>

1. 有価証券の評価基準および評価方法
移動平均法による原価法
2. 棚卸資産の評価基準および評価方法
 - (1) 貯蔵品等
最終仕入原価法による原価法
3. 固定資産の減価償却方法
 - (1) 有形固定資産
定率法
なお、取得価額が10万円以上20万円未満の減価償却資産については3年間の均等償却
 - (2) 無形固定資産
自社利用のソフトウェア
社内における利用可能見込期間（5年）に基づく定額法
4. 引当金の計上基準
 - (1) 賞与引当金
次期支給見込額のうち当期対応分の金額を計上
 - (2) 退職給付引当金
期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法により計上
 - (3) 役員退職慰労引当金
内規に基づく期末要支給額を計上
5. 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
原則、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
 - (2) 消費税および地方消費税の会計処理
税抜方式
6. 会計方針の変更
変更なし