

貸借対照表

2021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	918,565,777	流動負債	681,194,841
現金・預金	514,080,672	買掛金	382,902,454
売掛金	383,421,163	未払金	244,160,266
未収消費税	2,101,700	預り金	4,504,201
未収消費税	0	前受収益	20,889
有価証券	0	未払消費税	11,759,300
商材	0	未払法人税等	4,044,200
材貯蔵品	4,861,971	賞与引当金	33,803,531
貯蔵品	239,329	仮受消費税	0
仮払消費税	0	仮受消費税	0
前払替金	196,889		
立短期前払費用	643,883		
未収法人税等	0		
繰延税金資産	13,020,170		
固定資産	28,530,617	固定負債	16,008,633
有形固定資産	19,250,659	退職給付引当金	8,408,633
機械装置	0	役員退職慰労引当金	7,600,000
機械装置減価償却累計額	0		
車両運搬具	2,395,900	負債合計	697,203,474
車両運搬具減価償却累計額	-2,313,397		
什器	38,948,820		
什器減価償却累計額	-31,398,742		
少額什器	34,854,230		
少額什器減価償却累計額	-23,236,152		
無形固定資産	6,319,718		
ソフトウェア	24,539,985	株主資本	249,892,920
ソフトウェア減価償却累計額	-18,438,667	資本金	20,000,000
電話加入権	218,400	利益剰余金	229,892,920
投資その他の資産	2,960,240	利益準備金	5,000,000
長期前払費用	0	その他利益剰余金	224,892,920
差入保証金	700,000	繰越利益剰余金	224,892,920
繰延税金資産	2,260,240		
		純資産合計	249,892,920
資産合計	947,096,394	負債・純資産合計	947,096,394

<付記事項>

当期純利益 21,557,114 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