

貸借対照表

2022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	932,784,551	流動負債	686,181,331
現金・預金	516,182,443	買掛金	389,692,866
売掛金	390,677,908	未払金	248,172,344
未収金	2,930,013	預り金	3,776,802
未収消費税	2,457,800	前受収益	20,889
有価証券	0	未払消費税	0
商材	0	未払法人税等	12,089,300
材	5,084,275	賞与引当金	32,429,130
貯蔵品	262,024	仮受金	0
仮払金	885,500	仮受消費税	0
仮払消費税	0		
前払金	97,889		
立替金	0		
短期前払費用	136,620		
未収法人税等	0		
繰延税金資産	14,070,079		
固定資産	16,837,605	固定負債	12,694,788
有形固定資産	6,190,077	退職給付引当金	8,564,788
機械装置	0	役員退職慰労引当金	4,130,000
機械装置減価償却累計額	0		
車両運搬具	2,395,900		
車両運搬具減価償却累計額	-2,395,896	負債合計	698,876,119
什器	38,217,576		
什器減価償却累計額	-33,637,441		
少額什器	37,269,130		
少額什器減価償却累計額	-35,659,192		
無形固定資産	2,608,407		
ソフトウェア	20,957,785		
ソフトウェア減価償却累計額	-18,567,778		
電話加入権	218,400		
投資その他の資産	8,039,121		
長期前払費用	273,240		
差入保証金	700,000		
繰延税金資産	7,065,881		
		純資産の部	
		株主資本	250,746,037
		資本金	20,000,000
		利益剰余金	230,746,037
		利益準備金	5,000,000
		その他利益剰余金	225,746,037
		繰越利益剰余金	225,746,037
		純資産合計	250,746,037
資産合計	949,622,156	負債・純資産合計	949,622,156

<付記事項>

当期純利益 20,853,117 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