

貸借対照表

2023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	847,549,656	流動負債	611,628,695
現金・預金	445,352,667	買掛金	382,871,125
売掛金	380,417,124	未払金	190,962,974
未収金	6,846,613	預り金	6,205,971
未収消費税	0	前受収益	11,473
有価証券	0	未払消費税	870,100
商材	0	未払法人税等	347,500
貯蔵品	4,541,320	賞与引当金	30,359,552
仮払金	291,690	仮受消費税	0
仮払消費税	0	仮受消費税	0
前払金	88,473		
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	9,875,149		
固定資産	17,355,698	固定負債	5,784,612
有形固定資産	4,237,643	退職給付引当金	4,684,612
機械装置	0	役員退職慰労引当金	1,100,000
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	617,413,307
什器	37,009,342		
什器減価償却累計額	-34,412,675		
少額什器	3,668,900		
少額什器減価償却累計額	-2,027,928		
無形固定資産	5,850,597		
ソフトウェア	19,036,015	純資産の部	
ソフトウェア減価償却累計額	-13,403,818	株主資本	247,492,047
電話加入権	218,400	資本金	20,000,000
投資その他の資産	7,267,458	利益剰余金	227,492,047
長期前払費用	136,620	利益準備金	5,000,000
差入保証金	700,000	その他利益剰余金	222,492,047
繰延税金資産	6,430,838	繰越利益剰余金	222,492,047
		純資産合計	247,492,047
資産合計	864,905,354	負債・純資産合計	864,905,354

<付記事項>

当期純利益 16,746,010 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