

貸借対照表

2024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	816,610,094	流動負債	582,248,094
現金・預金	446,739,772	買掛金	346,573,236
売掛金	351,354,974	未払金	192,007,591
未収金	2,645,759	預り金	3,470,437
未収消費税	0	前受収益	18,656
有価証券	0	未払消費税	984,800
商材	0	未払法人税等	8,522,300
材貯蔵品	4,947,797	賞与引当金	30,671,074
仮払金	177,977	仮受消費税	0
仮払消費税	0	仮受消費税	0
前払金	179,256		
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	10,427,939		
固定資産	23,581,085	固定負債	6,464,824
有形固定資産	6,891,361	退職給付引当金	4,564,824
機械装置	0	役員退職慰労引当金	1,900,000
機械装置減価償却累計額	0		
車両運搬具	2,395,901		
車両運搬具減価償却累計額	-2,395,896	負債合計	588,712,918
什器	26,556,182		
什器減価償却累計額	-20,395,226		
少額什器	4,137,500		
少額什器減価償却累計額	-3,407,100		
無形固定資産	10,600,991		
ソフトウェア	16,149,500	純資産の部	
ソフトウェア減価償却累計額	-5,766,909	株主資本	251,478,261
電話加入権	218,400	資本金	20,000,000
投資その他の資産	6,088,733	利益剰余金	231,478,261
長期前払費用	0	利益準備金	5,000,000
差入保証金	700,000	その他利益剰余金	226,478,261
繰延税金資産	5,388,733	繰越利益剰余金	226,478,261
		純資産合計	251,478,261
資産合計	840,191,179	負債・純資産合計	840,191,179

<付記事項>

当期純利益 19,986,214 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