

貸借対照表

2026年 3月31日

第一生命ビジネスサービス株式会社

単位 千円

資産の部		負債の部	
流動資産	1,065,273	流動負債	878,111
現金・預金	598,547	買掛金	435,888
売掛金	446,865	未払金	223,765
未収金	1,505	預り金	2,415
未収消費税	0	前受収益	181,425
有価証券	0	未払消費税	4,770
商品	0	未払法人税等	13,653
材料	4,899	賞与引当金	16,191
貯蔵品	398	仮受金	0
仮払金	0	仮受消費税	0
仮払消費税	0		
前払金	727		
立替金	0		
短期前払費用	5,977		
未収法人税等	0		
繰延税金資産	6,350		
固定資産	115,155	固定負債	7,523
有形固定資産	74,799	退職給付引当金	5,173
機械装置	0	役員退職慰労引当金	2,350
機械装置減価償却累計額	0		
車両運搬具	1,026		
車両運搬具減価償却累計額	-1,025	負債合計	885,634
什器	90,748		
什器減価償却累計額	-16,469		
少額什器	1,800		
少額什器減価償却累計額	-1,279		
		純資産の部	
無形固定資産	13,962	株主資本	294,795
ソフトウェア	22,951	資本金	20,000
ソフトウェア減価償却累計額	-9,206	利益剰余金	274,795
電話加入権	218	利益準備金	5,000
投資その他の資産	26,393	その他利益剰余金	269,795
長期前払費用	22,386	繰越利益剰余金	269,795
差入保証金	700		
繰延税金資産	3,306		
		純資産合計	294,795
資産合計	1,180,429	負債・純資産合計	1,180,429

<付記事項>

当期純利益 36,206,006 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