

貸 借 対 照 表

令和 6年 3月 31日 現在

(単位：円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
【 流 動 資 産 】	380,780,818	【 流 動 負 債 】	85,725,470
小 口 現 金	712,920	未 払 費 用	46,136,048
返 金 用 小 口 現 金	308,970	講 師 未 払 費 用	3,307,387
普 通 預 金	85,295,690	前 受 金	6,671,770
定 期 預 金	233,000,000	社 会 保 険 料 預 り 金	2,499,257
売 掛 金	2,516,770	雇 用 保 険 料 預 り 金	21,648
貯 蔵 品	5,009,812	所 得 税 預 り 金	369,327
未 収 入 金	52,429,470	未 払 法 人 税 等	1,233,000
前 払 費 用	1,507,186	未 払 消 費 税 等	13,585,700
【 固 定 資 産 】	2,239,533	賞 与 引 当 金	11,901,333
【 有 形 固 定 資 産 】	1,864,533	負 債 合 計	85,725,470
建 物	369,097	純 資 産 の 部	
建 物 付 属 設 備	275,183	【 株 主 資 本 】	297,294,881
構 築 物	463,054	【 資 本 金 】	10,000,000
工 具 器 具 備 品	707,949	【 利 益 剰 余 金 】	287,294,881
その他の有形固定資産	49,250	利 益 準 備 金	2,500,000
【 投 資 其 他 資 産 】	375,000	【 その他利益剰余金 】	284,794,881
差 入 保 証 金	368,000	繰 越 利 益 剰 余 金	284,794,881
長 期 前 払 費 用	7,000	純 資 産 合 計	297,294,881
資 産 合 計	383,020,351	負 債 ・ 純 資 産 合 計	383,020,351

個別注記表

日進アシスト 株式会社

令和 5年4月 1日から

令和 6年3月31日まで

I. この計算書類は、「中小企業の会計に関する基本要領」に基づき処理しています。

II. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. たな卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法を採用しております。

2. 固定資産の減価償却方法

(1)有形固定資産

定率法又は旧定率法を採用しております。

ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物(附属設備を除く)については旧定額法、平成19年4月1日以後に取得した建物(附属設備を除く)については定額法、平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物については定額法を採用しております。

なお、取得価額10万円以上20万円未満の資産については、法人税法の規定に基づく3年均等償却を採用しております。

また、平成15年4月1日以後に取得した取得価額30万円未満の資産については、取得時に費用処理しております。

3. 引当金の計上基準

(1)賞与引当金

従業員賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当期負担額を計上しております。

4. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式を採用しております。

III. 貸借対照表に関する注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額 10,631,596 円

IV. 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 当該事業年度の末日における発行済株式の数 普通株式 200株

V. 1株当たり情報に関する注記

1.1 株当たり純資産額 1,486,474.40 円

2.1 株当たり当期純利益 46,656.91 円