

決算報告書

第 18 期

自 2022年 4月 1 日

至 2023年 3月 31日

株式会社 プレミアアシスト

貸借対照表

(2023年 3月 31日現在)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額(円)	科 目	金 額(円)
流動資産	2,018,191,920	流動負債	1,487,464,574
現金及び預金	1,079,471,898	未払金	555,405,349
売掛金	719,412,981	未払法人税等	23,057,200
立替金	25,006,899	未払消費税	75,690,700
貯蔵品	37,201,286	未払事業所税	2,899,500
商品	69,380,586	短期借入金	80,000,000
仮払金	9,210,280	仮受金	21,035,755
前払費用	71,939,950	前受金	3,964,637
短期貸付金	1,408,610	預り金	563,415,184
未収入金	6,350,133	賞与引当金	159,516,804
貸倒引当金	△ 1,190,703	リース債務	2,479,445
固定資産	1,792,791,394	固定負債	592,048,901
有形固定資産	1,496,835,760	長期借入金	480,000,000
建物	377,882,867	リース債務	1,099,807
建物附属	527,202,002	資産除去債務	110,791,701
構築物	90,511,520	長期繰延税金負債	157,393
機械装置	15,260,687	負債合計	2,079,513,475
車両運搬具	324,755,004	純資産の部	
工具器具備品	112,852,044	株主資本	1,731,172,206
一括償却資産	6,911,621	資本金	100,000,000
建設仮勘定	38,265,481	資本剰余金	160,000,000
リース資産	3,194,534	資本準備金	80,000,000
無形固定資産	34,745,676	資本剰余金	80,000,000
ソフトウェア	28,973,220	利益剰余金	1,471,172,206
施設利用権	5,772,456	利益準備金	6,432,000
投資その他の資産	261,209,958	繰越利益剰余金	1,464,740,206
投資有価証券	2,300,800	(当期純利益)	(153,143,899)
長期従業員貸付金	904,602	評価・換算差額等	297,633
長期前払費用	1,789,021	その他有価証券評価差額金	297,633
敷金及び保証金	213,144,926	純資産合計	1,731,469,839
長期繰延税金資産	43,070,609	負債及び純資産合計	3,810,983,314
資産合計	3,810,983,314		

注 記 事 項

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法又は定額法を採用しております。

なお、平成19年3月31日以前に取得したものについては、法人税法に規定する旧定率法又は旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては、法人税法に規定する定率法又は定額法によっております。

(2) 無形固定資産

利用可能期間に基づき、5年間での定額法を採用しております。

(3) リース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

なお、リース取引開始日が2008年3月31日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を引き続き採用しております。

2. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案して、必要と見込まれる金額を計上しております。

(2) 賞与引当金

従業員に対する賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

3. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式を採用しております。

II. 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 当事業年度の末日における発行済株式の総数

普通株式	当事業年度末株式数	3,600 株
------	-----------	---------

以 上