

決算報告書

第 20 期

自 2024年 4月 1 日

至 2025年 3月 31日

株式会社 プレミアアシスト

貸借対照表
(2025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	2,509,959,108	流 動 負 債	1,929,826,938
現金及び預金	1,465,630,741	未払金	518,688,025
売掛金	757,217,789	未払法人税等	95,574,200
立替金	26,481,937	未払消費税	96,684,900
貯蔵品	55,690,734	未払事業所税	2,854,000
商品	106,111,164	短期借入金	80,000,000
仮払金	6,247,649	仮受金	16,730,063
前払費用	83,926,225	前受金	12,889,613
短期貸付金	1,020,854	預り金	894,973,962
未収入金	9,013,284	賞与引当金	209,913,765
貸倒引当金	△ 1,381,269	リース債務	1,518,410
固 定 資 産	2,162,641,432	固 定 負 債	522,662,753
有形固定資産	1,809,516,184	長期借入金	320,000,000
建物	361,442,462	リース債務	6,854,708
建物附属	821,311,693	資産除去債務	195,679,850
構築物	83,704,972	長期繰延税金負債	128,195
機械装置	11,203,320	負債合計	2,452,489,691
車両運搬具	346,706,207	純 資 産 の 部	
工具器具備品	150,550,309	株 主 資 本	2,219,877,218
一括償却資産	10,483,149	資 本 金	100,000,000
建設仮勘定	16,633,481	資本剰余金	210,000,000
リース資産	7,480,591	資本準備金	80,000,000
無形固定資産	29,433,532	資本剰余金	130,000,000
ソフトウェア	24,396,054	利益剰余金	1,909,877,218
施設利用権	4,811,078	利益準備金	6,432,000
一括償却資産	226,400	繰越利益剰余金	1,903,445,218
投資その他の資産	323,691,716	(当期純利益)	(261,637,264)
投資有価証券	2,207,600	評価・換算差額等	233,631
長期従業員貸付金	2,382,951	その他有価証券評価差額金	233,631
長期前払費用	2,893,786		
敷金及び保証金	266,940,704		
長期繰延税金資産	49,266,675		
資産合計	4,672,600,540	純 資 産 合 計	2,220,110,849
		負債及び純資産合計	4,672,600,540

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