

決算報告書

第 15 期

自 2019年 4月 1 日

至 2020年 3月 31日

株式会社 プレミアアシスト

貸借対照表

(2020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	1,852,638,097	流動負債	1,159,298,566
現金及び預金	1,089,890,894	未払金	383,481,191
売掛金	587,856,774	未払消費税	21,365,200
立替金	6,124,274	短期借入金	48,000,000
貯蔵品	25,545,655	仮受金	31,920,852
商品	31,951,750	前受金	1,422,578
仮払金	3,737,453	預り金	544,356,928
前払費用	51,766,073	賞与引当金	121,871,756
短期貸付金	642,266	リース債務	6,880,061
未収入金	56,293,757	固定負債	462,016,559
貸倒引当金	△ 1,170,799	長期借入金	432,000,000
固定資産	1,062,741,843	リース債務	3,720,866
有形固定資産	827,168,222	資産除去債務	26,214,420
建物	124,335	長期繰延税金負債	81,273
建物附属	98,831,060	負債合計	1,621,315,125
構築物	1,142,966	純資産の部	
機械装置	468,175	株主資本	1,293,880,662
車両運搬具	163,442,847	資本金	100,000,000
工具器具備品	60,650,360	資本剰余金	160,000,000
一括償却資産	3,332,874	資本準備金	80,000,000
建設仮勘定	489,481,127	資本剰余金	80,000,000
リース資産	9,694,478	利益剰余金	1,033,880,662
無形固定資産	38,589,257	利益準備金	6,432,000
ソフトウェア	2,645,392	繰越利益剰余金	1,027,448,662
施設利用権	7,174,465	(当期純利益)	(181,200,860)
ソフトウェア仮勘定	28,769,400	評価・換算差額等	184,153
投資その他の資産	196,984,364	その他有価証券評価差額金	184,153
投資有価証券	2,111,200	純資産合計	1,294,064,815
長期従業員貸付金	916,241	負債及び純資産合計	2,915,379,940
長期前払費用	2,625,816		
敷金及び保証金	147,021,001		
長期繰延税金資産	44,310,106		
資産合計	2,915,379,940		

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
------	-----------	---------

2. 配当に関する事項

配当金の総額	108,000,000 円
配当の原資	利益剰余金
1株当たりの配当額	30,000 円
基準日	2019年3月31日
効力発生日	2019年5月29日

以 上