

決算報告書

第 16 期

自 2020年 4月 1 日

至 2021年 3月 31日

株式会社 プレミアアシスト

貸借対照表

(2021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 | 1,809,430,888 | 流動負債 | 1,253,503,602 |
| 現金及び預金 | 1,064,950,520 | 未払金 | 412,467,931 |
| 売掛金 | 567,824,111 | 未払法人税等 | 57,887,400 |
| 立替金 | 7,626,704 | 未払消費税 | 77,446,300 |
| 貯蔵品 | 27,185,479 | 短期借入金 | 80,000,000 |
| 商品 | 34,324,714 | 仮受金 | 26,164,993 |
| 仮払金 | 3,780,822 | 前受金 | 9,845,484 |
| 前払費用 | 62,231,940 | 預り金 | 458,928,924 |
| 短期貸付金 | 477,623 | 賞与引当金 | 128,422,251 |
| 未収入金 | 41,794,375 | リース債務 | 2,340,319 |
| 貸倒引当金 | △ 765,400 | 固定負債 | 714,962,034 |
| 固定資産 | 1,548,455,785 | 長期借入金 | 640,000,000 |
| 有形固定資産 | 1,258,605,793 | リース債務 | 5,961,138 |
| 建物 | 401,727,801 | 資産除去債務 | 68,927,625 |
| 建物附属 | 336,206,483 | 長期繰延税金負債 | 73,271 |
| 構築物 | 101,941,669 | 負債合計 | 1,968,465,636 |
| 機械装置 | 17,377,440 | 純資産の部 | |
| 車両運搬具 | 248,658,367 | 株主資本 | 1,389,282,482 |
| 工具器具備品 | 82,540,817 | 資本金 | 100,000,000 |
| 一括償却資産 | 3,419,959 | 資本剰余金 | 160,000,000 |
| 建設仮勘定 | 59,205,427 | 資本準備金 | 80,000,000 |
| リース資産 | 7,527,830 | 資本剰余金 | 80,000,000 |
| 無形固定資産 | 44,675,434 | 利益剰余金 | 1,129,282,482 |
| ソフトウェア | 37,941,600 | 利益準備金 | 6,432,000 |
| 施設利用権 | 6,733,834 | 繰越利益剰余金 | 1,122,850,482 |
| 投資その他の資産 | 245,174,558 | (当期純利益) | (95,401,820) |
| 投資有価証券 | 2,057,600 | 評価・換算差額等 | 138,555 |
| 長期従業員貸付金 | 907,233 | その他有価証券評価差額金 | 138,555 |
| 長期前払費用 | 1,927,118 | 純資産合計 | 1,389,421,037 |
| 敷金及び保証金 | 180,624,137 | 負債及び純資産合計 | 3,357,886,673 |
| 長期未収入金 | 16,240,000 | | |
| 長期繰延税金資産 | 43,418,470 | | |
| 資産合計 | 3,357,886,673 | | |

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