

貸借対照表

2023年 3月 31日 現在

株式会社ごうぎんキャリアデザイン

(単位：千円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】		【流動負債】	
預金	584,060	リース債務	853
前払費用	73	未払費用	8,831
未収金	6,656	未払法人税等	104
その他資産	25	預り金	3,908
流動資産合計	590,816	賞与引当金	2,931
【固定資産】		その他負債	68
(有形固定資産)		流動負債合計	16,698
建物	3,072	【固定負債】	
機械装置	183	退職給付引当金	99,021
器具備品	821	役員退職慰労引当金	2,780
有形固定資産合計	4,076	固定負債合計	101,801
(無形固定資産)		負債合計	118,499
ソフトウェア	4,611		
権利金	291		
無形固定資産合計	4,903	純資産の部	
(投資その他の資産)		科目	金額
敷金・保証金	618	【株主資本】	
繰延税金資産	53,587	資本金	10,000
投資その他の資産合計	54,206	【資本剰余金】	
固定資産合計	63,185	その他資本剰余金	30,000
		資本剰余金合計	30,000
		【利益剰余金】	
		利益準備金	4,760
		(その他利益剰余金)	(490,742)
		別途積立金	130,000
		繰越利益剰余金	360,742
		利益剰余金合計	495,502
		株主資本合計	535,502
		純資産合計	535,502
資産合計	654,002	負債純資産合計	654,002

* 当期純利益 11,128千円

個別注記表

会計期間：2022年4月1日～2023年3月31日

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方法

① 有形固定資産(リース資産を除く)

定率法により計上しております。

ただし2016年4月1日以降に取得した建物付属設備については、定額法を採用しております。

② リース資産

リース期間定額法を採用しております。

(2) 引当金の計上基準

① 賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しています。

② 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき必要額を計上しています。

③ 役員退職慰労引当金

役員への退職慰労金に備えるため、役員に対する退職慰労金の支給見込額のうち、当期末までに発生していると認められる額を計上しています。

(3) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転するものと認められるもの以外のファイナンス・リース取引の内、契約額が300万円を超えるものはリース資産に計上し、300万円以下のものは通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた会計処理により計上しております。

(4) 消費税等の会計処理

消費税および地方消費税は税抜方式によっております。