

# 貸借対照表

株式会社 オールアバウトライフワークス 平成 27 年 3 月 31 日 現在

(単位：千円)

## 資産の部

### 【流動資産】

現金	1,011	
普通預金	22,460	
売掛金	120,949	
商品	132,380	
前渡金	1,484	
立替金	56	
短期貸付金	12,000	
未収金	286	
前払費用	1,302	
繰延税金資産	34,252	
未収法人税等	842	
貸倒引当金	1,173	
流動資産合計		325,853

### 【固定資産】

#### 【有形固定資産】

建物付属設備	3,447	
工具器具備品	9,012	
償却累計額（工等）	7,454	
償却累計額（建等）	3,137	
有形固定資産合計		1,868

#### 【無形固定資産】

ソフトウェア	14,399	
商標権	1,861	
無形固定資産合計		16,261

#### 【投資その他資産】

長期未収金	930	
投資有価証券	480	
長期貸付金	3,870	
保証金	14,837	
繰延税金資産	12,973	
投資その他資産合計		33,092
固定資産合計		51,222

資産合計 377,075

負債の部

【流動負債】

買掛金	25,981	
短期借入金	100,000	
未払費用	52,468	
前受金	7,315	
預り金	1,093	
会費預り金	125	
未払法人税等	92	
未払法人税(源泉税)	2	
仮受金	10	
講座前受金	159	
未払消費税等	2,269	
賞与引当金	6,200	
資産除去債務	5,000	
流動負債合計		200,715

【固定負債】

退職給付引当金	25,738	
固定負債合計		25,738
負債合計		226,453

純資産の部

【株主資本】

【資本金】		76,000
-------	--	--------

【利益剰余金】

【その他利益剰余金】

繰越利益剰余金	74,621	
その他利益剰余金合計	74,621	
利益剰余金合計		74,621
株主資本合計		150,621
純資産合計		150,621
負債・純資産合計		377,075

(注) 1. 金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

2. 当基純損失 39,508 千円

## 個別注記表

### 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

移動平均法による原価法に基づく低価法を採用しています。

#### (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産

定率法を採用しております。

無形固定資産

定額法を採用しております。

#### (3) 引当金の計上基準

貸倒引当金

営業債権等の貸倒れによる損失に備えるため、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検討し、回収不能見込額を計上しております。

賞与引当金

従業員に対する賞与の支給に備えるため、当期に負担すべき支給見込額を計上しております。

退職給付に係る負債

従業員の退職給付に備えるため、当期末における自己都合用支給額を計上しております。

#### (4) 収益および費用の計上基準

収益については、商品販売は出荷基準、その他は実現主義に基づき計上しております。

費用については発生主義に基づき計上しております。

#### (5) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

### 2. 株主資本等変動計算書に関する注記

発行済株式の種類及び総数に関する事項

株式の種類	前期末株式数	当期増加株式数	当期減少株式数	当期末株式数
普通株式	1,300 株	- 株	-	1,300 株

以上