

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 28 年 3 月 31 日 現在

(単位：千円)

資 産 の 部

【 流 動 資 産 】

現 金	281	
普 通 預 金	40,571	
売 掛 金	145,711	
商 品	134,130	
前 渡 金	1,484	
短 期 貸 付 金	6,000	
未 収 金	11,927	
前 払 費 用	6,787	
繰 延 税 金 資 産	21,146	
未 収 法 人 税 等	0	
貸 倒 引 当 金	△ 2,556	

流 動 資 産 合 計

365,484

【 固 定 資 産 】

【 有 形 固 定 資 産 】

工 具 器 具 備 品	6,032	
償 却 累 計 額 (工 等)	△ 3,464	

有 形 固 定 資 産 合 計

2,567

【 無 形 固 定 資 産 】

ソ フ ト ウ ェ ア	11,965	
商 標 権	1,419	

無 形 固 定 資 産 合 計

13,384

【 投 資 そ の 他 資 産 】

長 期 未 収 金	1,249	
投 資 有 価 証 券	480	
長 期 貸 付 金	4,370	
保 証 金	300	
長 期 前 払 費 用	2,500	
繰 延 税 金 資 産	18,050	

投 資 そ の 他 資 産 合 計

26,951

固 定 資 産 合 計

42,903

資 産 合 計

408,387

負債の部

【流動負債】

買掛金	29,135
短期借入金	150,000
未払費用	54,236
前受金	6,796
預り金	430
会費預り金	407
未払法人税等	180
未払消費税	5,974
賞与引当金	6,780

流動負債合計

253,941

【固定負債】

退職給付引当金	27,574
---------	--------

固定負債合計

27,574

負債合計

281,515

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	50,872
---------	--------

その他利益剰余金合計

50,872

利益剰余金合計

50,872

株主資本合計

126,872

純資産合計

126,872

負債・純資産合計

408,387

- (注) 1. 当期純損失 23,749 千円
 2. 記載金額は千円未満を切捨てて表示しております。

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

① 有形固定資産

定率法を採用しております。

② 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

① 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。

② 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。

③ 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	一株	—	1,300株

以上