

貸借対照表

(平成27年3月31日現在)

東京都千代田区富士見二丁目11番3号

株式会社 シェーンコーポレーション

代表取締役 是枝正隆

(単位:円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
〈流動資産〉	〈 245,911,275 〉	〈流動負債〉	〈 881,930,591 〉
現金及び預金	43,707,842	買掛金	65,550,838
売掛金	72,536,725	未払金	30,541,676
商品	29,897,197	未払費用	317,049,258
貯蔵品	11,997,331	前受金	300,243,878
未収入金	17,993,888	未払法人税等	21,703,700
前払費用	66,013,110	預り金	33,338,275
立替金	1,546,526	未払消費税	89,930,600
仮払金	2,454,048	賞与引当金	20,334,333
貸倒引当金	△ 235,392	資産除去債務	3,238,033
〈固定資産〉	〈 942,750,758 〉	〈固定負債〉	〈 98,388,194 〉
(有形固定資産)	(242,523,943)	退職給与引当金	74,530,000
建物	134,432,129	預り保証金	23,858,194
建物附属設備	61,419,486		
工具器具備品	41,091,559		
建設仮勘定	5,580,769		
(無形固定資産)	(13,732,169)	負債合計	980,318,785
のれん	774,766	純資産の部	
電話加入権	12,957,403	〈株主資本〉	〈 208,343,248 〉
(投資その他の資産)	(686,494,646)	(資本金)	(90,000,000)
敷金保証金	263,877,914	(資本剰余金)	(90,000,000)
長期貸付金	411,861,043	資本準備金	90,000,000
長期前払費用	8,755,689	(利益剰余金)	(28,343,248)
長期未収入金	5,830,596	繰越利益剰余金	28,343,248
貸倒引当金	△ 3,830,596		
		純資産合計	208,343,248
資産合計	1,188,662,033	負債純資産合計	1,188,662,033

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

商品及び貯蔵品・・・移動平均法による原価法もしくは個別法による原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・建物は平成10年3月31日以前に取得したものについては定率法、
それ以後に取得したものについては定額法、建物以外は定率法

無形固定資産・・・定額法

3. 引当金の計上基準

貸倒引当金・・・売掛金、未入金等の債権の貸倒に備えるため、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、回収不能見込額を計上している。

賞与引当金・・・従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき計上している。

退職給与引当金・・・従業員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく会社都合による当期末要支給額を計上している。

4. 語学教室売上高の計上基準

授業料収入及び維持費収入については、授業期間に対応して収益に計上。

教材費収入及びテスト費収入については、教材又はテストの属する事業年度の収益に計上。

入会金収入については、授業開始時の属する事業年度の収益に計上。

5. のれんの償却方法及び償却期間

5年間で均等償却している。

6. 消費税の会計処理

税抜き方式で計上している。

当期純利益金額 184,371,532円