

貸借対照表

(平成23年3月31日現在)

東京都台東区柳橋一丁目26番6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〉	〈 172,225,819 〉	〈流動負債〉	〈 245,773,817 〉
現金及び預金	36,034,894	買掛金	19,710,385
売掛金	7,640,433	未払金	2,035,716
商品	10,878,065	未払費用	79,731,997
貯蔵品	1,968,298	前受金	118,430,879
未収入金	103,441,030	未払法人税等	3,265,800
前払費用	14,590,668	預り金	6,872,140
立替金	798,169	未払消費税	7,862,200
仮払金	443,031	資産除去債務	7,864,700
貸倒引当金	△ 3,568,769		
		〈固定負債〉	〈 154,219,194 〉
〈固定資産〉	〈 189,704,278 〉	長期借入金	113,000,000
(有形固定資産)	(100,211,786)	退職給与引当金	12,121,000
建物	23,827,290	預り保証金	29,098,194
建物附属設備	22,211,759		
工具器具備品	3,522,737		
土地	50,650,000		
		負債合計	399,993,011
(無形固定資産)	(4,298,101)	純資産の部	
電話加入権	4,298,101	〈株主資本〉	〈 △ 38,062,914 〉
		(資本金)	(18,000,000)
(投資その他の資産)	(85,194,391)	(資本剰余金)	(10,000,000)
敷金保証金	78,163,763	資本準備金	10,000,000
長期前払費用	1,789,554	(利益剰余金)	(△ 66,062,914)
長期未収入金	10,482,148	繰越利益剰余金	△ 66,062,914
貸倒引当金	△ 5,241,074		
		純資産合計	△ 38,062,914
資産合計	361,930,097	負債純資産合計	361,930,097

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、未収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。
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. 消費税の会計処理
税抜方式で計上している。

当期純損失金額 122,615,090円