

貸借対照表

(平成24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〉	〈 555,904,929 〉	〈流動負債〉	〈 803,929,139 〉
現金及び預金	424,809,859	買掛金	40,250,831
売掛金	37,081,852	未払金	8,990,532
商品	15,469,262	未払費用	333,770,325
貯蔵品	5,626,574	前受金	354,154,469
未収入金	23,040,051	未払法人税等	14,207,000
前払費用	49,139,111	預り金	21,123,164
立替金	321,875	未払消費税	11,426,700
仮払金	7,144,936	賞与引当金	15,571,176
貸倒引当金	△ 6,728,591	資産除去債務	4,434,942
〈固定資産〉	〈 452,156,117 〉	〈固定負債〉	〈 759,102,194 〉
(有形固定資産)	(157,582,408)	長期借入金	670,000,000
建物	85,450,110	退職給与引当金	63,504,000
建物附属設備	62,069,618	預り保証金	25,598,194
工具器具備品	9,738,680		
建設仮勘定	324,000	負債合計	1,563,031,333
(無形固定資産)	(17,281,935)	純資産の部	
のれん	2,177,620	〈株主資本〉	〈 △ 554,970,287 〉
電話加入権	12,953,403	(資本金)	(18,000,000)
ソフトウェア	2,150,912	(資本剰余金)	(76,000,000)
(投資その他の資産)	(277,291,774)	資本準備金	10,000,000
敷金保証金	249,767,424	その他資本剰余金	66,000,000
長期前払費用	7,590,913	(利益剰余金)	(△ 648,970,287)
長期未収入金	23,450,204	繰越利益剰余金	△ 648,970,287
投資不動産	11,763,552		
貸倒引当金	△ 15,280,319	純資産合計	△ 554,970,287
資産合計	1,008,061,046	負債純資産合計	1,008,061,046

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。
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
税抜方式で計上している。

当期純損失金額 284,798,695円