

# 貸借対照表

(平成28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〉	〈 232,823,465 〉	〈流動負債〉	〈 770,718,376 〉
現金及び預金	20,776,612	買掛金	59,465,313
売掛金	68,945,414	未払金	38,235,986
商品	32,569,400	未払費用	327,598,821
貯蔵品	12,845,568	前受金	264,621,805
未収入金	35,648,485	未払法人税等	11,971,500
前払費用	54,936,965	預り金	16,786,013
立替金	2,857,425	未払消費税	28,606,700
仮払金	4,461,686	賞与引当金	22,042,170
貸倒引当金	△ 218,090	資産除去債務	1,390,068
〈固定資産〉	〈 995,189,435 〉	〈固定負債〉	〈 101,062,194 〉
(有形固定資産)	( 398,923,872 )	退職給与引当金	77,204,000
建物	231,896,640	預り保証金	23,858,194
建物付属設備	113,750,437		
構築物	10,989,000		
工具器具備品	42,287,795		
(無形固定資産)	( 13,593,501 )		
のれん	307,148	負債合計	871,780,570
電話加入権	12,957,403	純資産の部	
ソフトウェア	328,950	〈株主資本〉	〈 356,232,330 〉
(投資その他の資産)	( 582,672,062 )	(資本金)	( 90,000,000 )
敷金保証金	271,502,500	(資本剰余金)	( 90,000,000 )
長期貸付金	298,573,087	資本準備金	90,000,000
長期前払費用	10,596,475	(利益剰余金)	( 176,232,330 )
長期未収入金	4,885,648	繰越利益剰余金	176,232,330
貸倒引当金	△ 2,885,648		
		純資産合計	356,232,330
資産合計	1,228,012,900	負債純資産合計	1,228,012,900

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 147,889,082円