

貸借対照表

(平成30年3月31日現在)

東京都千代田区内神田二丁目12番5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〉	〈 251,332,927 〉	〈流動負債〉	〈 807,823,652 〉
現金及び預金	32,533,013	買掛金	96,215,425
売掛金	84,112,478	未払金	47,381,067
商品	33,331,044	未払費用	347,024,647
仕掛品		前受金	230,187,423
貯蔵品	12,563,751	未払法人税等	10,376,100
未収入金	26,977,963	預り金	20,780,488
前払費用	56,427,342	未払消費税	28,793,600
立替金	2,263,285	賞与引当金	24,953,978
仮払金	3,124,051	資産除去債務	2,110,924
貸倒引当金			
〈固定資産〉	〈 1,094,283,829 〉	〈固定負債〉	〈 105,521,294 〉
(有形固定資産)	(507,437,165)	退職給与引当金	84,663,100
建物	314,652,410	預り保証金	20,858,194
建物附属設備	146,010,810		
構築物	8,901,090		
工具器具備品	37,872,855		
(無形固定資産)	(17,893,922)		
のれん	2,577,369		
電話加入権	12,957,403		
ソフトウェア	2,359,150		
(投資その他の資産)	(568,952,742)		
敷金保証金	284,051,720		
長期貸付金	268,231,776		
長期前払費用	15,669,246		
長期未収入金	2,624,914		
貸倒引当金	△ 1,624,914		
		負債合計	913,344,946
		純資産の部	
		〈株主資本〉	〈 432,271,810 〉
		(資本金)	(90,000,000)
		(資本剰余金)	(90,000,000)
		資本準備金	90,000,000
		(利益剰余金)	(252,271,810)
		繰越利益剰余金	252,271,810
		純資産合計	432,271,810
資産合計	1,345,616,756	負債純資産合計	1,345,616,756

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、仕掛品及び貯蔵品・・・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
有形固定資産は定率法、無形固定資産は定額法、長期前払費用については期限内均等償却によっております。但し、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く。)並びに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用している。
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 6,732,909円