

# 貸借対照表

(2021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 石谷雄也

(単位:円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
〈流動資産〉	〈 965,927,322 〉	〈流動負債〉	〈 1,069,763,564 〉
現金及び預金	41,191,887	買掛金	401,327,639
売掛金	456,523,068	未払金	44,961,683
商品	219,273,046	未払費用	298,917,868
貯蔵品	10,797,375	前受金	169,508,830
未収入金	178,476,837	未払法人税等	18,002,800
前払費用	57,236,554	預り金	48,001,061
仮払金	2,428,555	未払消費税	37,895,600
		返品調整引当金	817,631
		賞与引当金	35,696,254
		その他流動負債	14,634,198
〈固定資産〉	〈 764,795,920 〉		
(有形固定資産)	( 420,795,161 )	〈固定負債〉	〈 133,336,270 〉
建物	294,609,637	長期借入金	12,627,076
建物付属設備	111,027,408	退職給与引当金	99,851,000
工具器具備品	15,158,116	預り保証金	20,858,194
(無形固定資産)	( 57,950,906 )		
のれん	26,660,169	負債合計	1,203,099,834
電話加入権	12,957,403	純資産の部	
ソフトウェア	18,333,334	〈株主資本〉	〈 527,623,408 〉
(投資その他の資産)	( 286,049,853 )	(資本金)	( 90,000,000 )
敷金保証金	268,711,637	(資本剰余金)	( 90,000,000 )
長期前払費用	17,338,216	資本準備金	90,000,000
		(利益剰余金)	( 347,623,408 )
		繰越利益剰余金	347,623,408
		純資産合計	527,623,408
資産合計	1,730,723,242	負債純資産合計	1,730,723,242

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  
によっている。但し、1998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  
2016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。  
返品調整引当金・・・商品及び製品の返金に伴う損失に備えるため、過去の  
返品実績率を勘案した所要額を計上している。
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            43,338,893円