

貸借対照表

(2023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 〉	〈 1,032,818,357 〉	〈 流 動 負 債 〉	〈 1,140,107,898 〉
現 金 及 び 預 金	6,616,843	買 掛 金	428,963,852
売 掛 金	465,201,579	未 払 金	93,517,293
商 品	234,732,817	未 払 費 用	312,370,683
貯 蔵 品	7,925,144	前 受 金	156,529,703
未 収 入 金	253,600,993	未 払 法 人 税 等	25,133,000
預 け 金	5,000	預 り 金	29,584,523
前 払 費 用	58,973,603	未 払 消 費 税	43,085,900
仮 払 金	5,762,378	返品調整引当金	5,184,604
		賞 与 引 当 金	32,118,821
〈 固 定 資 産 〉	〈 1,160,188,464 〉	資 産 除 去 債 務	13,619,519
(有 形 固 定 資 産)	(400,977,176)		
建 物	279,212,396	〈 固 定 負 債 〉	〈 125,852,194 〉
建 物 付 属 設 備	112,329,206	退 職 給 与 引 当 金	107,494,000
工 具 器 具 備 品	9,435,574	預 り 保 証 金	18,358,194
(無 形 固 定 資 産)	(42,526,323)	負 債 合 計	1,265,960,092
の れ ん	19,235,586	純 資 産 の 部	
電 話 加 入 権	12,957,403	〈 株 主 資 本 〉	〈 927,046,729 〉
ソ フ ト ウ ェ ア	10,333,334	(資 本 金)	(90,000,000)
		(資 本 剰 余 金)	(90,000,000)
(投資その他の資産)	(716,684,965)	資 本 準 備 金	90,000,000
敷 金 保 証 金	268,304,179	(利 益 剰 余 金)	(747,046,729)
長 期 貸 付 金	325,865,932	繰 越 利 益 剰 余 金	747,046,729
長 期 前 払 費 用	13,516,793	純 資 産 合 計	927,046,729
長期繰延税金資産	108,998,061		
資 産 合 計	2,193,006,821	負 債 純 資 産 合 計	2,193,006,821

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
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 279,554,297円