

貸 借 対 照 表

2021年 8月 31日 現在

株式会社旭エージェンシー

(単位：千円)

資産の部		負債の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	【 176,002 】	【流動負債】	【 56,608 】
現金及び預金	122,564	買掛金	12,079
売掛金	38,436	未払金	4,195
未成業務棚卸高	11,853	未払費用	2,360
貯蔵品	26	未払法人税等	1,908
前払費用	1,986	未払消費税	659
未収入金	1,298	前受金	29,127
貸倒引当金_流動	△162	預り金	464
【固定資産】	【 16,602 】	賞与引当金	813
(有形固定資産)	(772)	役員賞与引当金	5,000
建物	235	【固定負債】	【 3,468 】
建物付属設備	284	退職給付引当金	3,468
一括償却資産	252	負債合計	60,076
(投資その他の資産)	(15,830)		
繰延税金資産	1,864		
敷金	13,265		
差入保証金	700		
		純資産の部	
		科 目	金 額
		【株主資本合計】	【 132,527 】
		資本金	20,000
		【利益剰余金】	【 112,527 】
		利益準備金	5,000
		(その他利益剰余金)	(107,527)
		繰越利益剰余金	107,527
		純資産合計	132,527
資産合計	192,604	負債純資産合計	192,604

個別注記表

[重要な会計方針に係る事項に関する注記]

1. たな卸資産の評価基準および評価方法

未成業務支出金… 個別法による原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)

2. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産…… 建物・付属設備・工具器具備品については定率法、一括償却資産については定額法
なお、主な耐用年数は次の通りであります。

建物	15年
付属設備	15年
工具器具備品	5年
一括償却資産	3年

3. 主要な引当金の計上基準

貸倒引当金… 売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、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おります。

賞与引当金… 従業員に支給する賞与に充てるため、支給見込額の当事業年度負担額を計上しております。

役員賞引当金… 役員に支給する賞与に充てるため、支給見込額の当事業年度負担額を計上しております。

退職給付引当金… 従業員の退職給付に備えるため、「退職給付会計に関する実務指針」(日本公認会計士協会会計制度委員会報告第13号平成11年9月14日)に定める簡便法により、当期末における自己都合退職による期末要支給額の100%を計上しております。

4. リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

5. その他計算書類作成のための基本となる主要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

[貸借対照表注記]

※1. 関係会社に対する短期金銭債権	8,027千円
関係会社に対する長期金銭債権	13,265千円
関係会社に対する短期金銭債務	5,493千円
※2. 有形固定資産の減価償却累計額	260千円

[損益計算書注記]

※1. 関係会社との取引高	売上高	58,460千円
	外注費	29,157千円
	営業取引以外の取引高	一千円

[株主資本等変動計算書注記]

1. 発行済株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式(株)	40,000	—	—	40,000

(変動事由の概要)
該当事項はありません。

※2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
2020年11月27日 定時株主総会	普通株式	21,000	525	2020年8月31日	2020年11月30日

(2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2021年11月25日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	18,360	459	2021年8月31日	2021年11月30日

[税効果会計注記]

1. 繰延税金資産および繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産

退職給与引当金	1,165千円
賞与引当金	273千円
事業税	119千円
その他	670千円
小計	<u>2,228千円</u>
評価性引当額	<u>▲364千円</u>
繰延税金資産合計	<u>1,864千円</u>

[リースにより使用する固定資産注記]

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引
該当事項はありません。

[1株当たり情報注記]

1. 1株当たり純資産額	3,313円19銭
2. 1株当たり当期純利益	459円94銭
1株当たり当期純利益の算定上の基礎	
損益計算書上の当期純利益	18,397千円
普通株式に係る当期純利益	18,397千円
普通株主に帰属しない金額	—千円
普通株式の期中平均株式数	40,000株

[重要な後発事象注記]

該当事項はありません。

[関連当事者注記]

該当事項はありません。