

計算書類

貸借対照表

(2020年3月31日現在)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)	円	(負債の部)	円
流動資産	1,256,688,508	流動負債	487,293,368
現預金	394,983,390	未払金	53,201,146
未収収益	65,804,282	未払費用	5,566,053
預け金	792,677,124	未払法人税等	19,053,800
前払費用	3,223,212	未払消費税等	15,769,300
その他流動資産	500	預り金	368,708,780
		賞与引当金	24,994,289
固定資産	86,563,433	固定負債	47,182,355
(有形固定資産)	(19,404,374)	退職給付引当金	36,938,734
建物	1,866,949	役員退職慰労引当金	10,243,621
建物付属設備	8,722,919		
工具器具備品	8,814,506		
(無形固定資産)	(3,041,524)	負債合計	534,475,723
電話加入権	9,524		
ソフトウェア	3,032,000	(純資産の部)	
(投資その他資産)	(64,117,535)	株主資本	808,776,218
繰延税金資産	31,783,335	資本金	100,000,000
敷金	32,234,200	資本剰余金	90,000,000
その他の投資等	1,207,500	資本準備金	90,000,000
貸倒引当金	△ 1,107,500	利益剰余金	618,776,218
		その他利益剰余金	618,776,218
		繰越利益剰余金	618,776,218
		純資産合計	808,776,218
資産合計	1,343,251,941	負債及び純資産合計	1,343,251,941

個別注記表

(重要な会計方針に関する注記)

1. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産の償却は1998年4月1日以降に取得した建物(建物付属設備を除く)並びに2016年4月1日以降に取得した建物付属設備及び構築物は定額法を採用しております。その他有形固定資産は定率法を採用しております。無形固定資産の償却は定額法を採用しております。

2. 引当金の計上基準

賞与引当金……当期の負担すべき実際支給見込み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そなえるため、当期末における退職給付債務の見込み額に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上しております。

役員退職慰労引当金…役員の退職慰労金に備えるため、役員報酬規定に基づく期末要支給額を計上しております。

3. 収益及び費用の計上基準

売上高は当社における契約成立確認を完了した事業年度に計上しております。販売費及び一般管理費は期間費用処理をしております。

4. 消費税の会計処理

税抜方式によっております。

ただし、資産に係る控除対象外消費税等は発生事業年度の期間費用としております。その他の控除対象外消費税等については、当事業年度の期間費用としております。

5. 阪急阪神ホールディングス株式会社を連結親法人とする連結納税制度の適用を受けております。

6. 連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用

当社は、「所得税法等の一部を改正する法律」(令和2年法律第8号)において創設されたグループ通算制度への移行及びグループ通算制度への移行にあわせて単体納税制度の見直しが行われた項目については、「連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱い」(実務対応報告第39号 2020年3月31日)第3項の取扱いにより、「税効果会計に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第28号 2018年2月16日)第44項の定めを適用せず、繰延税金資産及び繰延税金負債の額について、改正前の税法の規定に基づいております。