

貸借対照表

2021年 3月31日 現在

株式会社ポルテ金沢

(単位：円)

資産の部		負債の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
I 流動資産		I 流動負債	
普通預金	128,165,876	買掛金	26,165,202
定期預金	120,000,000	未払費用	83,817
売掛金	31,826,468	未払金	1,827,360
クレジット売掛金	3,275,679	前受金	4,637,541
商品	165,000	預り金	238,337
前払費用	7,084,771	預り金 (テナント他)	90,538,474
未収入金	16,099,592	未払法人税等	7,130,600
短期貸付金	300,000,000	賞与引当金	3,634,000
貸倒引当金	△6,858,115	未払消費税等	1,900,800
流動資産合計	599,759,271	流動負債合計	136,156,131
II 固定資産		II 固定負債	
(有形固定資産)		預り敷金・保証金	106,025,956
建物	3,867,797	預り駐車場敷金	3,609,000
構築物	1,099,685	退職給付引当金	13,512,799
工具・器具・備品	486,932	固定負債合計	123,147,755
建物付属設備	4,864,162	負債合計	259,303,886
一括償却資産	350,722		
土地	9,948,002		
(無形固定資産)			
電話加入権	291,200		
ソフトウェア	201,600		
(投資その他の資産)			
預託金	32,730,670		
長期前払費用	47,954		
繰延税金資産	5,651,766		
固定資産合計	59,540,490		
資産合計	659,299,761		
		純資産の部	
		科 目	金 額
		I 株主資本	
		資本金	200,000,000
		利益剰余金	
		その他利益剰余金	199,995,875
		繰越利益剰余金	199,995,875
		純資産合計	399,995,875
		負債純資産合計	659,299,761

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

① 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品 最終仕入原価法による原価法を採用しております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

定率法又は旧定率法を採用しております。

ただし、1998年4月1日以後に取得した建物（附属設備を除く）については旧定額法、2007年4月1日以後に取得した建物（附属設備を除く）については定額法、2016年4月1日以後に取得した附属設備及び構築物については定額法を採用しております。

なお、取得価額10万円以上20万円未満の資産については、3年均等償却を採用しております。

② 無形固定資産

ソフトウェアについては定額法を採用しています。

(3) 引当金の計上基準

- ① 貸倒引当金 債権の貸倒れによる損失に備えるため、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検討し、回収不能見込額を計上しております。
- ② 賞与引当金 従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しています。
- ③ 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末自己都合要支給額から中小企業退職金共済制度により給付される額を除いた額を計上しております。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

(5) 税効果会計の適用

法人税、住民税及び事業税について、税効果会計を適用しております。

2. 当期純利益 **15,541,114 円**

以上