

貸借対照表

(2023年3月31日現在)

福井市順化1丁目1番1号
株式会社福井キャピタル&コンサルティング
代表取締役 渡辺 統

(単位:円)

科 目	金 額
【流動資産】	116,793,974
現金及び預金	103,213,548
貯蔵品	17,126
前払費用	84,600
未収収益	13,271,900
未収法人税等	206,800
【固定資産】	26,075,481
有形固定資産	9,672,464
工具器具備品	4,222,864
リース資産	5,449,600
投資その他の資産	16,403,017
出資金	12,460,093
差入保証金	84,000
繰延税金資産	3,858,924
資産の部合計	142,869,455

科 目	金 額
【流動負債】	36,405,342
未払金	1,526,946
未払費用	3,457,767
前受収益	10,032,225
預り金	363,058
未払法人税等	118,500
賞与引当金	4,977,846
未払消費税等	15,929,000
【固定負債】	6,535,725
リース債務	6,535,725
負債の部合計	42,941,067
【株主資本】	99,928,388
資本金	50,000,000
利益剰余金	49,928,388
利益準備金	500,000
その他利益剰余金	
別途積立金	
繰越利益剰余金	49,428,388
(うち当期純利益)	(8,049,347)
【評価・換算差額等】	
其他有価証券評価差額金	
純資産の部合計	99,928,388
負債及び純資産の部合計	142,869,455

個別注記表

(2022年4月1日から2023年3月31日まで)

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

社用資産…………… 定率法を採用しています。

2. 引当金の計上基準

賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しております。

賞与引当金繰入は、賞与引当金戻入額と賞与引当金繰入額の差額で計上しております。

賞与引当金戻入額

3,938千円

賞与引当金繰入額

4,977千円

3. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

① 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。

② ファンド損益の計上

純額法を採用しています。

II. 貸借対照表に関する注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額

6,862千円

III. 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 当該事業年度の末日における発行済株式の数

1,000株

2. 当該事業年度の末日における自己株式の数

0株

IV. 税効果会計に関する注記

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の要因別の内訳

一括償却資産損金算入超過額

179千円

賞与引当金社会保険料繰入限度超過額

242千円

減価償却資産損金算入超過額

734千円

賞与引当金繰入限度超過額

1,705千円

未払費用損金不算入額

1,021千円

繰延税金資産合計

3,884千円

未収事業税

25千円

繰延税金負債合計

25千円

V. 一株当たり情報に関する注記

1. 純資産額

99,928.38円

2. 当期純利益額又は当期純損失額

8,049.34円