

決算公告

貸借対照表

2019年2月28日現在

キャリアリンクファクトリー株式会社

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
流動資産	668,788	流動負債	309,810
現金及び預金	333,819	未払金	139,118
受取手形	10,117	未払費用	63,118
売掛金	305,917	未払法人税等	34,813
たな卸資産	559	未払消費税等	57,311
前払費用	11,009	預り金	3,629
繰延税金資産	7,320	賞与引当金	11,818
未収入金	245		
その他	197		
貸倒引当金	△ 398		
固定資産	22,792	固定負債	5,462
建物附属設備	3,605	資産除去債務	2,012
工具、器具及び備品	6,319	その他	3,450
投資その他の資産	12,867		
繰延税金資産	724		
敷金及び保証金	12,143		
破産更生債権等	650		
貸倒引当金	△ 650		
		負債 合計	315,272
		純資産の部	
		株主資本	376,308
		資本金	115,370
		資本剰余金	15,370
		資本準備金	15,370
		利益剰余金	245,568
		その他の利益剰余金	245,568
		繰越利益剰余金	245,568
		(当期純利益)	(106,998)
		純資産 合計	376,308
資産 合計	691,580	負債純資産 合計	691,580

(注)記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

個別注記表

自 2018 年 3 月 1 日 至 2019 年 2 月 28 日

1 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及び評価方法

貯蔵品

最終仕入原価法による原価法(収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

定額法を採用しております。

ただし、当社が親会社キャリアリンク株式会社より引継いだ固定資産のうち、2016年4月1日以前に取得した建物附属設備については、定率法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりです。

建物 10年～15年

工具、器具及び備品 5年～15年

② 無形固定資産

定額法を採用しております。

なお、ソフトウェアについては社内における利用可能期間(5年以内)に基づいております。

(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、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。

② 賞与引当金

従業員の賞与金の支出に備えて、賞与支給見込額の当期負担分を計上しております。

(4) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

① リース取引の処理方法

リース取引については、賃貸借取引に係る方法により、支払リース料を費用しています。

なお、未経過リース料総額は、17,900千円であります。

② 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。