

# 決算公告

## 貸借対照表

2021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
<b>流動資産</b>	<b>799,708</b>	<b>流動負債</b>	<b>376,239</b>
現金及び預金	374,040	未払金	189,153
受取手形	13,256	未払費用	48,153
売掛金	394,855	未払法人税等	23,005
たな卸資産	653	未払消費税等	102,219
前払費用	13,412	預り金	3,736
未収税金	1,831	賞与引当金	9,970
立替金	2,020		
貸倒引当金	△ 361		
<b>固定資産</b>	<b>25,757</b>	<b>固定負債</b>	<b>5,732</b>
建物附属設備	3,534	資産除去債務	2,432
工具、器具及び備品	2,602	長期未払金	3,300
投資その他の資産	19,620		
繰延税金資産	5,858		
敷金及び保証金	13,762		
長期未収入金	0		
		<b>負債 合計</b>	<b>381,971</b>
		<b>純資産の部</b>	
		<b>株主資本</b>	<b>443,494</b>
		資本金	115,370
		資本剰余金	15,370
		資本準備金	15,370
		<b>利益剰余金</b>	<b>312,754</b>
		その他の利益剰余金	312,754
		繰越利益剰余金	312,754
		(当期純利益)	(50,553)
		<b>純資産 合計</b>	<b>443,494</b>
<b>資産 合計</b>	<b>825,466</b>	<b>負債・純資産 合計</b>	<b>825,466</b>

(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 2020 年 3 月 1 日 至 2021 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	8年～15年
工具、器具及び備品	5年～8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 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。