

第5期決算公告

2020年12月25日

札幌市北区北七条西五丁目5番地3札幌千代田ビル
 スミタス資産運用株式会社

貸借対照表

(2020年9月30日現在)

(単位：千円)

| 資 産 の 部 | | 負 債 の 部 | |
|---------|---------|-------------|----------|
| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
| 流動資産 | 185,254 | 流動負債 | 368,433 |
| 現金及び預金 | 122,912 | 買掛金 | 7,144 |
| 売掛金 | 19,516 | 1年以内返済長期借入金 | 29,400 |
| 貯蔵品 | 1,034 | 未払金 | 5,087 |
| 前渡金 | 8,976 | 未払費用 | 1,437 |
| 立替金 | 764 | 未払法人税等 | 35 |
| 前払費用 | 2,492 | 未払消費税等 | 6,581 |
| 未収入金 | 34,800 | 前受金 | 8,598 |
| 仮払金 | 134 | 預り金 | 160,340 |
| 貸倒引当金 | △5,377 | 仮受金 | 4,112 |
| | | 家賃預り金 | 144,195 |
| | | 賞与引当金 | 1,500 |
| 固定資産 | 70,152 | 固定負債 | 265,972 |
| 有形固定資産 | 1,438 | 長期末払金 | 1,548 |
| リース資産 | 1,438 | 退職給付引当金 | 6,618 |
| 投資その他資産 | 68,713 | 敷金預り金 | 257,806 |
| 差入保証金 | 1,276 | | |
| 繰延税金資産 | 67,437 | 負債合計 | 634,406 |
| | | 純資産の部 | |
| | | 株主資本 | △378,999 |
| | | 資本金 | 10,000 |
| | | 利益剰余金 | △388,999 |
| | | 繰越利益剰余金 | △388,999 |
| | | 純資産合計 | △378,999 |
| 資産合計 | 255,407 | 負債・純資産合計 | 255,407 |

個別注記表

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
 - ・ 棚卸資産の評価基準及び評価方法
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
 - ・ リース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を0とする定額法によっております。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・ 貸倒引当金
債権の貸倒損失に備えるため、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。
 - ・ 賞与引当金
従業員の賞与の支給に充てるため、支給見込額のうち当期負担分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備えるため、当事業年度末における退職給付債務(簡便法)に基づき、計上しております。
- (4) 収益及び費用の計上基準
収益及び費用の計上は、発生主義に基づき適切な期間帰属認識のもとに計上しております。
- (5) その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項
消費税及び地方消費税の会計処理
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。
- (6) 当期純利益 90,839 千円

以 上