

第6期決算公告

2021年12月24日

札幌市北区北七条西五丁目5番地3札幌千代田ビル
 スミタスパートナー株式会社

貸借対照表

(2021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	165,721	流動負債	352,861
現金及び預金	114,171	買掛金	13,362
売掛金	21,068	未払費用	1,929
たな卸資産	730	前受金	126
前渡金	162	賞与引当金	1,800
前払費用	2,894	未払金	37,047
未収入金	28,901	未払法人税等	290
立替金	940	未払消費税等	186
仮払金	2,007	預り金	160,358
貸倒引当金	△5,155	仮受金	2,896
		家賃預り金	134,863
固定資産	105,756	固定負債	245,687
有形固定資産	7,304	長期末払金	983
リース資産	915	退職給付引当金	7,197
建物附属設備	1,389	敷金預り金	237,506
構築物	4,999		
投資その他資産	98,451		
繰延税金資産	97,175		
敷金及び保証金	1,276	負債合計	598,548
		純 資 産 の 部	
		株主資本	△327,070
		資本金	10,000
		利益剰余金	△337,070
		繰越利益剰余金	△337,070
		純 資 産 合 計	△327,070
資 産 合 計	271,478	負 債 ・ 純 資 産 合 計	271,478

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 51,928 千円

以 上