

貸借対照表

2024 年 2 月 29 日現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
	円		円
【流 動 資 産】	【 589,280,344】	【流 動 負 債】	【 179,724,404】
現 金 及 び 預 金	583,180,904	未 払 金	84,850,802
売 掛 金	2,862,173	未 払 法 人 税 等	50,957,500
貯 蔵 品	350,000	未 払 消 費 税	39,180,000
前 渡 金	1,653,670	預 り 金	4,736,102
前 払 費 用	1,101,435	【固 定 負 債】	【 141,166,532】
短 期 貸 付 金	93,615	長 期 借 入 金	7,755,000
未 収 入 金	38,547	資 産 除 去 債 務	83,411,532
【固 定 資 産】	【 164,866,329】	役員退職慰労引当金	50,000,000
(有 形 固 定 資 産)	(111,885,418)		
建 物	81,149,252	負 債 の 部 合 計	320,890,936
付 属 設 備	106,769,569	資 本 の 部	
構 築 物	5,907,988		
車 輛 運 搬 具	9,841,662	【株 主 資 本】	【 433,255,737】
器 具 及 び 備 品	21,746,521	(資 本 金)	(5,000,000)
建 設 仮 勘 定	335,619	資 本 金	5,000,000
減 価 償 却 累 計 額	△113,865,193	(利 益 剰 余 金)	(428,255,737)
(無 形 固 定 資 産)	(2,238,782)	繰 越 利 益 剰 余 金	428,255,737
営 業 権	2,133,314		
意 匠 権	105,468	純 資 産 の 部 合 計	433,255,737
(投資その他の資産)	(50,742,129)	負債及び純資産の部合計	754,146,673
長 期 貸 付 金	1,967,839		
保 証 金 及 び 敷 金	35,948,239		
保 険 積 立 金	1,264,230		
繰 延 税 金 資 産	7,150,122		
預 託 金	72,620		
長期前払費用 (償却対象)	4,339,079		
資 産 の 部 合 計	754,146,673		

個 別 注 記 表

自 2023 年 3 月 1 日
至 2024 年 2 月 29 日

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

- 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
最終仕入原価法を採用しています。
- 固定資産の減価償却の方法
①有形固定資産
定率法（ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（付属設備を除く。）は定額法）を採用しています。
- ②無形固定資産
定額法を採用しています。
- 引当金の計上基準
役員退職慰労引当金
将来の役員の慰労退職金支給に備えるため、支給見込額を計上しています。
- 収益及び費用の計上基準
重要な収益及び費用の計上基準
当社の顧客との契約から生じる収益に関する主要な事業における主な履行義務の内容及び当該履行義務を充足する通常の時点（収益を認識する通常の時点）は以下の通りであります。
- 教育関連事業
小学生から高校生の顧客を対象に学習指導のサービスを提供しており、原則として当該サービスを提供した時点で履行義務が充足されるものとし、収益を認識しております。
- 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。

II. 株主資本等変動計算書に関する注記
当該事業年度の末日における発行済株式の数 50株

III. その他の注記
当期純利益金額 210,469,815円