

# 決算報告書

## 第 19 期

自 2023年 4月 1 日

至 2024年 3月 31日

株式会社 プレミアアシスト

貸借対照表  
(2024年 3月 31日現在)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額(円)	科 目	金 額(円)
<b>流 動 資 産</b>	<b>2,350,390,956</b>	<b>流 動 負 債</b>	<b>1,782,979,784</b>
現金及び預金	1,314,313,928	未払金	521,778,129
売掛金	754,702,676	未払法人税等	70,442,300
立替金	35,668,066	未払消費税	91,485,400
貯蔵品	44,081,889	未払事業所税	2,896,400
商品	84,253,496	短期借入金	80,000,000
仮払金	12,182,622	仮受金	17,535,896
前払費用	90,152,219	前受金	10,239,728
短期貸付金	1,352,618	預り金	809,841,937
未収入金	15,034,900	賞与引当金	176,821,697
貸倒引当金	△ 1,351,458	リース債務	1,938,297
<b>固 定 資 産</b>	<b>1,937,924,602</b>	<b>固 定 負 債</b>	<b>546,623,412</b>
<b>有形固定資産</b>	<b>1,590,736,780</b>	長期借入金	400,000,000
建物	372,682,909	リース債務	3,996,067
建物附属	662,507,887	資産除去債務	142,377,527
構築物	82,537,658	長期繰延税金負債	249,818
機械装置	12,970,920	<b>負 債 合 計</b>	<b>2,329,603,196</b>
車両運搬具	266,058,831	<b>純 資 産 の 部</b>	
工具器具備品	142,282,809	<b>株 主 資 本</b>	<b>1,958,239,954</b>
一括償却資産	9,339,104	資本金	100,000,000
建設仮勘定	37,012,176	資本剰余金	210,000,000
リース資産	5,344,486	資本準備金	80,000,000
<b>無形固定資産</b>	<b>31,990,063</b>	資本剰余金	130,000,000
ソフトウェア	26,698,296	<b>利益剰余金</b>	<b>1,648,239,954</b>
施設利用権	5,291,767	利益準備金	6,432,000
<b>投資その他の資産</b>	<b>315,197,759</b>	繰越利益剰余金	1,641,807,954
投資有価証券	2,568,000	<b>評価・換算差額等</b>	<b>472,408</b>
長期従業員貸付金	3,403,805	その他有価証券評価差額金	472,408
長期前払費用	2,580,964		
敷金及び保証金	252,550,475		
長期繰延税金資産	54,094,515	<b>純 資 産 合 計</b>	<b>1,958,712,362</b>
<b>資 産 合 計</b>	<b>4,288,315,558</b>	<b>負債及び純資産合計</b>	<b>4,288,315,558</b>

注 記 事 項

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法又は定額法を採用しております。

なお、平成19年3月31日以前に取得したものについては、法人税法に規定する旧定率法又は旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては、法人税法に規定する定率法又は定額法によっております。

(2) 無形固定資産

利用可能期間に基づき、5年間での定額法を採用しております。

(3) リース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

なお、リース取引開始日が2008年3月31日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の貸借借処理に係る方法に準じた会計処理を引き続き採用しております。

2. 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て、必要と見込まれる金額を計上しております。

(2) 賞与引当金

従業員に対する賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

3. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式を採用しております。

II. 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 当事業年度の末日における発行済株式の総数

普通株式	当事業年度末株式数	3,600 株
------	-----------	---------

以 上