

第 40 期 決 算 公 告

愛媛県松山市福音寺町389番地1
ひめぎんビジネスサービス株式会社
代表取締役 崎田 祥

貸 借 対 照 表

(令和6年3月31日)

(単位:円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流 動 資 産】	【293,725,409】	【流 動 負 債】	【7,659,167】
預金	133,280,909	未払金	3,500,248
機械管理預金	225,000	預り金	241,719
定期預金	160,000,000	未払消費税	3,859,600
前払費用	217,949	未払法人税等	57,600
未収利息	1,551		
		【固 定 負 債】	【19,243,465】
		リース債務	14,732,565
		退職給付引当金	2,970,900
		役員退職慰労引当金	1,540,000
【固 定 資 産】	【16,017,656】		
(有形固定資産)	(13,420,369)	負債の部合計	26,902,632
建物附属設備	311,799		
車輛	5		
器具備品	924,050		
リース資産	12,184,515		
(無形固定資産)	(983,736)		
電話加入権	723,736	純 資 産 の 部	
ソフトウェア	260,000	【株 主 資 本】	【282,840,433】
(投資その他の資産)	(1,613,551)	【資 本 金】	【10,000,000】
長期前払費用	189,360	【剰 余 金】	【272,840,433】
繰延税金資産	1,424,191	別途積立金	25,000,000
		(その他利益剰余金)	(247,840,433)
		繰越利益剰余金	247,840,433
		純資産の部合計	282,840,433
資産の部合計	309,743,065	負債・純資産の部合計	309,743,065

個別注記表

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月 31日

ひめぎんビジネスサービス株式会社

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産	定額法
	機械及び車輛については、定率法
無形固定資産	定額法
リース資産	定額法

(3) 引当金の計上基準

役員退職慰労引当金	取締役及び監査役の退任による慰労給付に備えるため、役員退職金規程に基づく期末要支給額を計上しています。
退職給付引当金	従業員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額を計上しています。

(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リース取引の処理方法

ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によって、計上しています。

ただし、平成20年3月31日以前の契約については、通常の賃貸借取引に準じた会計処理によって計上しています。

②消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方法によっています。