

貸借対照表

(平成28年2月29日現在)

株式会社CFSサンズ

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流 動 資 産	49,685,139	流 動 負 債	19,644,589
現金及び預金	30,523,110	未払金	550,756
売掛金	15,478,682	未払法人税等	426,900
貯蔵品	3,122	未払消費税等	1,750,900
前払費用	404,400	未払費用	6,833,034
未収入金	1,473,600	預り金	252,700
繰延税金資産	1,393,771	賞与引当金	3,430,299
その他	408,454	役員業績報酬引当金	6,400,000
固 定 資 産	1,495,569	固 定 負 債	8,447,900
無形固定資産	1,135,003	退職給付引当金	8,447,900
ソフトウェア	1,135,003	負 債 合 計	28,092,489
投資その他の資産	360,566	(純資産の部)	
長期前払費用	200,566	株 主 資 本	23,088,219
差入保証金	160,000	資 本 金	20,000,000
		利 益 剰 余 金	3,088,219
		その他利益剰余金	3,088,219
		繰越利益剰余金	3,088,219
		(当期純損失)	(2,833,992)
		純 資 産 合 計	23,088,219
資 産 合 計	51,180,708	負 債 純 資 産 合 計	51,180,708

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

無形固定資産 定額法
 自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。

長期前払費用 取得価額10万円以上20万円未満の固定資産につきましては、取得価額の3分の1を減価償却費として計上する方法を採用しております。

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金 従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当期負担額を計上しております。

役員業績報酬引当金 役員業績報酬支給に備えるため、支給見込額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、期末要支給額を計上しております。

(3) 消費税等の会計処理方法

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

(4) 税効果会計の適用

法人税、住民税及び事業税について税効果会計を適用しております。