

2021年3月期 決算公告

2021年5月31日

北海道札幌市北区北七条西一丁目1番地2
北海道アンソロジー株式会社
代表取締役 鶴見 知久

貸借対照表

(2021年3月31日現在)

(単位:千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
資 産 の 部		負 債 の 部	
流 動 資 産	88,622	流 動 負 債	51,677
現金及び預金	198	買掛金	13,976
売掛金	41,178	未払金	34,575
商 品	17,208	未払法人税等	569
仕掛品	3,663	預り金	134
関係会社短期貸付金	23,238	賞与引当金	1,881
その他	3,154	その他	540
貸倒引当金	△ 20	負 債 合 計	51,677
固 定 資 産	5,968	純 資 産 の 部	
有 形 固 定 資 産	0	株 主 資 本	42,912
工具、器具及び備品	0	資 本 金	10,000
無 形 固 定 資 産	4,082	利 益 剰 余 金	32,912
ソフトウェア	4,082	利益準備金	2,500
投資その他の資産	1,885	その他利益剰余金	30,412
繰延税金資産	1,756	別途積立金	220,000
その他	128	繰越利益剰余金	△ 189,587
		(うち当期純利益)	(14,274)
		純 資 産 合 計	42,912
資 産 合 計	94,590	負 債 純 資 産 合 計	94,590

(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

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ① 商品 先入先出法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)によっております。
- ② 仕掛品 個別法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)によっております。

2. 固定資産の減価償却の方法

- (1) 有形固定資産(リース資産を除く) 定率法
ただし、1998年4月1日以降に取得した建物(附属設備を除く)並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。

- (2) 無形固定資産(リース資産を除く) 定額法

3. 引当金の計上基準

- (1) 貸倒引当金 売掛債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、事業年度末の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、回収不能見込額を計上しております。
- (2) 賞与引当金 使用人及び使用人としての職務を有する役員に対して支給する賞与に充てるため、支給予定見込額の事業年度負担分を計上しております。

4. その他計算書類作成のための重要な事項

- (1) 消費税等の会計処理 税抜方式によっております。
- (2) 連結納税制度の適用 連結納税制度を適用しております。
連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用
当社は、「所得税法等の一部を改正する法律」(2020年法律第8号)において創設されたグループ通算制度への移行及びグループ通算制度への移行にあわせて単体納税制度の見直しが行われた項目については、「連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱い」(実務対応報告第39号 2020年3月31日)第3項の取扱いにより、「税効果会計に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第28号 2018年2月16日)第44項の定めを適用せず、繰延税金資産及び繰延税金負債の額について、改正前の税法の規定に基づいております。

(株主資本等変動計算書に関する注記)

発行済株式の種類及び総数に関する事項

株式の種類	当事業年度期首 株式数(株)	当事業年度増加 株式数(株)	当事業年度減少 株式数(株)	当事業年度末 株式数(株)
発行済株式				
譲渡制限株式	200	—	—	200
合計	200	—	—	200

(その他の注記)

記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。