

# 第 53 期 貸 借 対 照 表

( 2022 年 3 月 31 日 現在 )

イイビジネスサービス株式会社

(単位:千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
流動資産	101,975	流動負債	14,640
現金及び預金	59,243	買掛金	2,231
売掛金	840	未払金	1,011
貯蔵品	41	未払費用	1,874
短期貸付金	40,000	未払法人税等	63
未収収益	1	未払消費税等	2,892
前払費用	1,816	預り金	608
預け金	35	賞与引当金	5,960
		固定負債	37,999
		長期未払金	1,918
		退職給付引当金	27,804
		役員退職慰労引当金	8,277
		負債合計	52,639
		純 資 産 の 部	
		株主資本	49,336
		資本金	15,000
		利益剰余金	34,336
		利益準備金	2,895
		その他利益剰余金	31,441
		繰越利益剰余金	31,441
		純資産合計	49,336
資産合計	101,975	負債・純資産合計	101,975

## 個別注記

### (重要な会計方針に係る事項に関する注記)

#### 1. 引当金の計上基準

##### (1) 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、当期負担額を計上しております。

##### (2) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、退職金規定に基づく期末要支給額により計上しております。

##### (3) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末支給額により計上しています。

#### 2. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

##### (1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

##### (2) 連結納税制度の適用

当期より飯野海運株式会社を連結親法人とした連結納税制度を導入いたしました。

### (株主資本等変動計算書に関する注記)

#### 普通株式

30,000株