

貸借対照表

(2024年3月31日現在)

東京都新宿区西新宿七丁目21番3号

株式会社 シェーンコーポレーション

代表取締役 石谷雄也

(単位:円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
〈流動資産〉	〈 1,410,790,167 〉	〈流動負債〉	〈 1,091,757,443 〉
現金及び預金	11,260,990	買掛金	334,384,681
売掛金	474,612,660	未払金	51,732,957
商品	225,260,483	未払費用	327,541,597
貯蔵品	9,966,086	前受金	143,771,559
短期貸付金	373,922,560	未払法人税等	63,891,500
未収入金	247,915,201	預り金	37,421,910
預け金	5,000	未払消費税	59,025,300
前払費用	58,290,355	返品調整引当金	5,075,208
仮払金	9,556,832	賞与引当金	34,927,724
		その他流動負債	33,985,007
〈固定資産〉	〈 872,665,808 〉		
(有形固定資産)	(412,457,784)	〈固定負債〉	〈 123,450,000 〉
建物	284,965,215	退職給与引当金	108,200,000
建物附属設備	120,366,490	預り保証金	15,250,000
工具器具備品	7,126,079		
		負債合計	1,215,207,443
(無形固定資産)	(31,145,323)		
のれん	11,854,586	純資産の部	
電話加入権	12,957,403	〈株主資本〉	〈 1,068,248,532 〉
ソフトウェア	6,333,334	(資本金)	(90,000,000)
		(資本剰余金)	(90,000,000)
(投資その他の資産)	(429,062,701)	資本準備金	90,000,000
敷金保証金	289,613,647	(利益剰余金)	(888,248,532)
長期前払費用	16,763,305	繰越利益剰余金	888,248,532
長期繰延税金資産	122,685,749	純資産合計	1,068,248,532
資産合計	2,283,455,975	負債純資産合計	2,283,455,975

重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 棚卸資産の評価基準及び評価方法
商品、仕掛品及び貯蔵品・・・移動平均法による原価法もしくは個別法による原価法
2. 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産は定率法、無形固定資産は定額法、長期前払費用については期限内均等償却
によっている。但し、1998年4月1日以降に取得した建物(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、定額法を採用している。
3. 引当金の計上基準
賞与引当金・・・従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき
計上している。
退職給与引当金・・・従業員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく
会社都合による当期末要支給額を計上している。
返品調整引当金・・・商品及び製品の返金に伴う損失に備えるため、過去の
返品実績率を勘案した所要額を計上している。
4. 語学教室売上高の計上基準
授業料収入及び維持費収入については、授業期間に対応して収益に計上。
教材費収入及びテスト費収入については、教材又はテストの属する事業年度の収益に計上。
入会金収入については、授業開始時の属する事業年度の収益に計上。
5. のれんの償却方法及び償却期間
5年間で均等償却している。
6. 消費税の会計処理
税抜き方式で計上している。

当期純利益金額 141,201,803円