

株式会社 ビーシーサーブ
貸借対照表

平成 21 年 12 月 31 日 現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
	円		円
【流動資産】	【 168,315,258 】	【流動負債】	【 161,783,249 】
現金及び預金	164,562,509	未払金	87,579,291
前払費用	1,696,000	未払費用	18,552,619
未収入金	2,056,749	未払消費税等	2,426,171
		未払法人税等	1,499,400
【固定資産】	【 1,357,000 】	預り金	36,130,692
(投資その他の資産)	(1,357,000)	賞与引当金	15,595,076
敷 金	1,357,000		
		負債の部合計	161,783,249
		純資産の部	
		【株主資本】	【 7,889,009 】
		(資本金)	(10,000,000)
		資本金	10,000,000
		(利益剰余金)	(2,110,991)
		利益準備金	2,500,000
		繰越利益剰余金	4,610,991
		純資産の部合計	7,889,009
資産の部合計	169,672,258	負債及び純資産の部合計	169,672,258

個 別 注 記 表

自 平成 21 年 1 月 1 日

至 平成 21 年 12 月 31 日

. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

この計算書類は、中小企業の会計に関する指針によって作成しています。

1. 資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価基準及び評価方法

原材料は最終仕入原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 法人税法の規定による定率法

無形固定資産 法人税法の規定による定額法

3. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。

消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

. 当期純利益

14,198,132 円