

貸借対照表

株式会社 ラストコール

平成23年8月31日現在

単位:円

科 目	金 額	科 目	金 額
資 産 の 部		負 債 の 部	
【 流 動 資 産 】	【 1,051,386,715 】	【 流 動 負 債 】	【 583,776,504 】
現金及び預金	44,913,223	買掛金	446,671,170
売掛金	290,766,050	1年内返済予定の 長期借入金	10,000,000
商品	671,765,672	未払金	87,881,079
未収入金	16,344,790	未払費用	37,167,347
預け金	29,630,681	未払法人税等	1,989,330
前払費用	49,424	前受金	67,578
仮払金	796,875		
貸倒引当金	△ 2,880,000	【 固 定 負 債 】	【 363,023,615 】
【 固 定 資 産 】	【 367,869,785 】	長期借入金	200,000,000
(有形固定資産)	(585,337)	資産除去債務	163,023,615
建設仮勘定	585,337	負債合計	946,800,119
(無形固定資産)	(72,800)	純 資 産 の 部	
電話加入権	72,800	【 株 主 資 本 】	【 472,456,381 】
(投資その他の資産)	(367,211,648)	(資 本 金)	80,000,000
出資金	1,000,000	(利 益 剰 余 金)	392,456,381
敷金・保証金	366,211,648	その他利益剰余金	392,456,381
破産債権等	13,885,000	繰越利益剰余金	(392,456,381)
貸倒引当金	△ 13,885,000	純 資 産 合 計	472,456,381
資 産 合 計	1,419,256,500	負債純資産合計	1,419,256,500

【重要な会計方針】

1. たな卸資産の評価基準及び評価方法

(1) 商品

総平均法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）を採用しております。

2. 減価償却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）

平成 19 年 3 月 31 日以前に取得した有形固定資産

旧定率法を採用しております。

ただし、平成 10 年 4 月 1 日以降に取得した建物（附属設備を除く）については旧定額法を採用しています。

平成 19 年 4 月 1 日以降に取得した有形固定資産

定率法を採用しております。

ただし、建物（附属設備を除く）については定額法を採用しております。

(2) 長期前払費用

均等償却を採用しております。

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により計上しております。

4. 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。