

# 貸借対照表

(2023年3月31日現在)

株式会社 イーペック広島

(単位：円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
流動資産	264,466,130	流動負債	91,913,049
現金預金	197,247,962	業務未払金	66,580,801
完成業務未収入金	40,928,800	未払金	5,713,261
未成業務支出金	26,078,411	未払費用	1,423,937
前払費用	25,056	未払法人税等	4,012,500
その他	185,901	未払消費税等	8,925,300
		預り金	967,250
		役員賞与引当金	4,290,000
固定資産	27,349,567	固定負債	25,889,400
有形固定資産	2,767,477	役員退職慰労引当金	12,110,000
建物	2,195,122	退職給付引当金	13,779,400
備品	572,355	負債合計	117,802,449
無形固定資産	5,961,402		
ソフトウェア	5,853,002	純 資 産 の 部	
電話加入権	108,400	株主資本	174,013,248
投資その他の資産	18,620,688	資本金	20,000,000
長期前払費用	729,878	利益剰余金	154,013,248
繰延税金資産	17,889,810	利益準備金	2,533,300
その他投資等	1,000	その他利益剰余金	151,479,948
		繰越利益剰余金 (うち当期純利益)	151,479,948 (15,849,657)
		純資産合計	174,013,248
資産合計	291,815,697	負債及び純資産合計	291,815,697

## 個別注記表

### 1. 重要な会計方針に係る事項

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形固定資産・・・建物(附属設備を除く)については定額法を、  
その他の有形固定資産(リース資産を除く)については定率法  
(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。  
なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する  
方法と同一の基準によっております。
- ② 無形固定資産・・・自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間  
(5年)に基づく定額法を採用しております。

#### (2) 引当金の計上基準

- ① 役員賞与引当金  
役員賞与の支出に備え、支給見込額を計上しております。
- ② 役員退職慰労引当金  
役員の退職慰労金の支出に備え、内規に基づく額を計上しております。
- ③ 退職給付引当金  
従業員の退職金の支出に備え、社内規程に基づき支給見込額を計上しております。

#### (3) 消費税等の会計処理方法

税抜方式によっております。

#### (4) 会計方針の変更

該当事項はありません。