

貸借対照表

(平成 23年 2月 28 日現在)

株J・スタッフ

(単位:円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資 産 の 部)		(負 債 の 部)	
流 動 資 産	615,143,581	流 動 負 債	305,145,752
現金及び預金	3,259,747	未 払 金	253,076,364
貯 蔵 品	121,930	未 払 法 人 税 等	18,340,000
前 払 費 用	7,588,621	未 払 消 費 税 等	26,491,647
繰 延 税 金 資 産	6,557,703	預 り 金	4,537,741
親会社短期貸付金	307,433,520	賞 与 引 当 金	2,700,000
未 収 金	290,331,803		
貸 倒 引 当 金	△ 149,743	負 債 合 計	305,145,752
固 定 資 産	24,786,310	(純 資 産 の 部)	
有形固定資産	7,079,775	株 主 資 本	334,784,139
店 舗 造 作	6,048,631	資 本 金	50,000,000
什 器 備 品	1,031,144	利 益 剰 余 金	284,784,139
無形固定資産	6,998,665	利 益 準 備 金	7,750,000
ソ フ ト ウ ェ ア	6,052,491	そ の 他 利 益 剰 余 金	277,034,139
電 話 加 入 権	946,174	別 途 積 立 金	223,000,000
投資その他の資産	10,707,870	繰 越 利 益 剰 余 金	54,034,139
差 入 保 証 金	10,707,870	純 資 産 合 計	334,784,139
資 産 合 計	639,929,891	負 債 及 び 純 資 産 合 計	639,929,891

個別注記表

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

時価のないもの・・・移動平均法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

店 舗 造 作 旧定額法

什 器 備 品 旧定率法

車 輛 運 搬 具 旧定率法

②無形固定資産 定額法

ソフトウェア自社利用分について、社内における利用可能期間(5年間)に基づく定額法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、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見積額を加えて計上しております。

②賞与引当金

従業員及び使用人兼務役員に対して支給する賞与に充てるため、将来の支給見込額のうち当期負担相当額を計上しております。

(4) 消費税等の会計処理の方法

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

2. 貸借対照表の注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額 7,476,182 円

(2) 関係会社に対する金銭債権債務

①関係会社に対する短期金銭債権 501,303,660 円

②関係会社に対する短期金銭債務 70,563,203 円