

第 35 期

決 算 公 告

ベアリングス・ジャパン株式会社

貸借対照表
第35期
(2019年12月31日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産		流動負債	
現金・預金	286,852	預り金	1,606
前払費用	23,921	未払手数料	90,783
未収委託者報酬	119,923	未払委託調査費	*1 370,636
未収運用受託報酬	218,833	その他未払金	*1 342,156
未収投資助言報酬	814	リース債務	1,911
未収収益	*1 867,455	未払費用	24,294
未収消費税等	4,687	賞与引当金	338,961
その他の流動資産	*1 35,146	未払法人税等	11,197
		未払消費税等	13,853
流動資産計	1,557,634	その他の流動負債	3,991
		流動負債計	1,199,392
固定資産		固定負債	
有形固定資産	285,950	リース債務	3,345
建物附属設備	*2 212,579	退職給付引当金	71,775
器具備品	*2 73,370	役員退職慰労引当金	5,427
無形固定資産	5,908	固定負債計	80,547
電話加入権	1,850	負債合計	1,279,940
ソフトウェア	4,058	(純資産の部)	
投資その他の資産	285,098	株主資本	
長期差入保証金	16,176	資本金	*3 250,000
預託金	300	資本剰余金	698,000
繰延税金資産	268,621	その他資本剰余金	698,000
		利益剰余金	(93,349)
固定資産計	576,957	利益準備金	38,587
		その他利益剰余金	(131,937)
		繰越利益剰余金	(131,937)
		純資産合計	854,650
資産合計	2,134,591	負債・純資産合計	2,134,591

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

《個別注記表》

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

項目	
1. 固定資産の減価償却の方法	<p>(1) 有形固定資産(リース資産を除く) 定額法によっております。 なお、主な耐用年数は以下の通りです。 建物附属設備 3年～15年 器具備品 3年～15年</p> <p>(2) 無形固定資産(リース資産を除く) 定額法を採用しております。 なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における見込利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。</p> <p>(3) リース資産 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零として算定する方法によっております。</p>
2. 引当金の計上基準	<p>(1) 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上しております。 なお、退職給付債務の見込額は、簡便法により計算しております。</p> <p>(2) 役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金支給に備えるため、当社内規に基づく期末要支給額を計上しております。</p> <p>(3) 賞与引当金 従業員に対して支給する賞与に備えるため、支給見込額に基づき当期に帰属する額を計上しております。</p>
3. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準	<p>外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。</p>
4. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	<p>消費税等の会計処理方法 消費税等の会計処理は税抜方式によっております。</p>

2. 表示方法の変更

1. 表示方法の変更	<p>『「税効果会計に係る会計基準」の一部改正』(企業会計基準第28号平成30年2月16日)を当期会計期間の期首から適用し、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示する方法に変更しました。 この結果、当事業年度の貸借対照表において、「流動資産」の「繰延税金資産」137,091千円は、「投資その他の資産」268,621千円に含めて表示しております。</p>
------------	---

3. 貸借対照表に関する注記

*1 各科目に含まれている関係会社に対するものは以下の通りであります。	
未収収益	819,471 千円
その他の流動資産	32,158 千円
未払委託調査費	358,822 千円
その他未払金	210,957 千円
*2 有形固定資産の減価償却累計額は以下の通りであります。	
建物附属設備	64,636 千円
器具備品	65,510 千円
*3 授権株式数	
議決権の総数	12,000 株
	5,000 個

4. 当期純損益金額

当期純損失 22,528 千円