

2020年6月30日

第35期（2019年4月1日から2020年3月31日まで）

貸借対照表及び個別注記表

株式会社 ペルソナ

貸借対照表

(2020年3月31日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)	19,008,853	(負債の部)	18,242,614
流動資産	18,820,324	流動負債	17,321,153
現金及び預金	32,141	短期借入金	2,534,322
会員未収金	16,408,689	自社加盟店未払金	5,583,316
会員延滞金	354,127	営業他社未払金	5,530,195
営業貸付金	416,615	電子マネー未払金	1,080,406
営業未収収益	178,106	その他未払金	452,437
未収保険手数料	36,917	未払費用	132,456
電子マネー未収金	1,088,464	未払事業所税	3,533
その他未収金	337,850	未払法人税等	10,710
貯蔵品	96,788	未払消費税等	4,739
前払費用	9,821	前受金	59,205
未収法人税等	0	電子マネー預り金	1,623,123
仮出金	115	保険料預り金	49,838
貸倒引当金	△139,314	預り金	1,930
		賞与引当金	89,414
固定資産	188,529	役員賞与引当金	1,800
有形固定資産	75,834	ポイント引当金	163,066
建物附属設備	46,201	その他流動負債	655
器具及び備品	29,633		
		固定負債	921,461
無形固定資産	31,444	長期借入金	108,800
ソフトウェア	18,647	退職給付引当金	128,569
電話施設利用権	0	役員退職慰労引当金	600
施設利用権	4,388	預り保証金	4,480
商標権	5,218	その他固定負債	679,011
ソフトウェア仮勘定	3,190		
		(純資産の部)	766,238
投資その他の資産	81,249	株主資本	766,238
関係会社株式	5,000	資本金	20,000
差入保証金	76,249	資本剰余金	4,907,888
破産更生債権等	108,910	資本準備金	5,000
その他の投資	5,940	その他資本剰余金	4,902,888
貸倒引当金	△114,850	利益剰余金	△4,161,649
		その他利益剰余金	△4,161,649
		繰越利益剰余金	△4,161,649
合 計	19,008,853	合 計	19,008,853

個別注記表

重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

2. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

関係会社株式 移動平均法による原価法

(2) たな卸資産

貯蔵品 先入先出法による原価法
(収益性の低下による簿価切下げの方法)

3. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定額法

無形固定資産 定額法

4. 引当金の計上基準

貸倒引当金 売上債権等の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権につきましては、貸倒実績率を使用し、貸倒懸念債権等特定の債権につきましては、個別に回収可能性を検討し、回収不能見込み額を計上しております。

賞与引当金 従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

役員賞与引当金 役員賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

ポイント引当金 博多阪急エメラルドカードの利用促進を目的とした、顧客へ付与した博多阪急ポイントの利用に備えるため、当期末において、将来利用されると見込まれる額を計上しております。

退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当社退職金支給規程に基づき、自己都合による期末退職金要支給額を計上しております。

役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金の支給に充てるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

5. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理 税抜き方式によっております。
ただし、控除対象外消費税等は、発生事業年度の費用として処理しております。

当期純損益金額

当期純損失 468,283千円