

2021年6月30日

第36期（2020年4月1日から2021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

(2021年3月31日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)	23,867,809	(負債の部)	23,306,283
流動資産	23,791,560	流動負債	22,534,100
現金及び預金	29,197	短期借入金	3,181,437
会員未収金	20,879,416	自社加盟店未払金	6,827,592
会員延滞金	406,603	営業他社未払金	8,005,444
営業貸付金	406,853	電子マネー未払金	1,147,989
営業未収収益	213,177	その他未払金	515,883
未収保険手数料	33,333	未払費用	245,282
電子マネー未収金	1,374,327	未払事業所税	3,513
その他未収金	388,526	未払法人税等	10,502
貯蔵品	222,185	前受金	30,104
前払費用	19,866	電子マネー預り金	2,280,183
未収法人税等	0	保険料預り金	45,802
仮出金	114	預り金	1,812
貸倒引当金	△182,041	賞与引当金	85,963
		役員賞与引当金	1,093
固定資産	76,249	ポイント引当金	150,293
有形固定資産	0	その他流動負債	1,202
建物附属設備	0		
器具及び備品	0	固定負債	772,183
		長期借入金	163,500
無形固定資産	0	退職給付引当金	136,020
電話施設利用権	0	役員退職慰労引当金	1,200
		預り保証金	4,480
投資その他の資産	76,249	その他固定負債	466,983
関係会社株式	0		
差入保証金	76,249	(純資産の部)	561,526
破産更生債権等	105,723	株主資本	561,526
その他の投資	5,220	資本金	20,000
貸倒引当金	△110,943	資本剰余金	6,307,888
		資本準備金	5,000
		その他資本剰余金	6,302,888
		利益剰余金	△5,766,362
		その他利益剰余金	△5,766,362
		繰越利益剰余金	△5,766,362
合 計	23,867,809	合 計	23,867,809

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) たな卸資産の評価基準及び評価方法

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、当期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 1,604,712千円