

# 第15期 決算公告

福島県福島市飯坂町平野字桜田3番地4  
株式会社とうほうスマイル  
代表取締役 田辺 直之

貸借対照表  
2026年3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
	円		円
〔流動資産〕	〔 45,869,458 〕	〔流動負債〕	〔 6,690,699 〕
現金	0	未払費用	2,204,899
預金	35,838,088	未払法人税等	92,500
未収入金	9,515,000	賞与引当金	1,929,600
未収還付法人税等	436,400	未払消費税	2,463,700
立替金	79,970	預り金	0
〔固定資産〕	〔 100,007 〕	〔固定負債〕	〔 4,158,000 〕
(有形固定資産)	( 7 )	リース債務	0
建物附属設備	1	退職給付引当金	4,158,000
什器備品	6	その他負債	0
リース資産	0	<b>負債合計</b>	<b>10,848,699</b>
		<b>純 資 産 の 部</b>	
(無形固定資産)	( 0 )	〔株主資本〕	〔 35,120,766 〕
電話加入権	0	(資本金)	( 30,000,000 )
		(利益剰余金)	( 5,120,766 )
		利益準備金	0
		その他利益剰余金	5,120,766
(投資その他の資産)	( 100,000 )	別途積立金	0
敷金	100,000	繰越利益剰余金	5,120,766
		<b>純資産合計</b>	<b>35,120,766</b>
<b>資産合計</b>	<b>45,969,465</b>	<b>負債・純資産合計</b>	<b>45,969,465</b>

(注) 1. 重要な会計方針

(1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式を採用しております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

A. 有形固定資産 …… 法人税法に基づく定額法によって計上しています。

(リース資産) …… (法人税法に基づく定額法により計上しています。)

B. 無形固定資産 …… 法人税法に基づく定額法によって計上しています。

(3) 引当金の計上方法

A. 賞与引当金 …… 従業員の賞与の支払いに備えるため、当期のうち未払期間に対応する支給見込額を計上しています。

B. 退職給付引当金 …… 従業員の退職金の支払いに備えるため、自己都合退職による期末要支給額を計上しています。

2. 当期純損益金額

186,653 円