貸 借 対 照 表

平成 20 年 7 月 31 日　　（当期会計期末）

株式会社ネクステージ　　単位：　円

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】	【6,082,907】	【流動負債】	【7,663,831】
現金	38,504	未払金	2,381,793
三菱東京ＵＦＪ（下北沢）	2,507,144	前受金	388,500
未収入金	1,217	仮受消費税	555,821
貯蔵品	17,600	預り金	60,115
前払費用	1,635,544	源泉預り金	182,234
立替金	217,920	社保預り金	566,995
仮払消費税	1,664,978	ライフサポート東京預り金	2,948,373
【固定資産】	【15,915,677】	未払法人税等	180,000
（有形固定資産）	（5,127,843）	賞与引当金	400,000
建　物	1,937,593	【固定負債】	【50,530,800】
建物附属設備	986,206	長期借入金	47,000,000
工具器具備品	2,062,391	預り保証金	3,500,000
一括償却資産	141,653	長期未払金	30,800
（無形固定資産）	（1,419,000）	負債の部合計	58,194,631
ソフト	1,419,000		
（投資その他の資産）	（9,368,834）		
出資金	30,000	純資産の部	
長期前払費用	2,839,834	【株主資本】	【△36,196,047】
保証金	6,280,000	【資本金】	【52,500,000】
敷金	219,000	【資本剰余金】	【17,500,000】
		資本準備金	17,500,000
		【利益剰余金】	【△106,196,047】
		（その他利益剰余金）	（△106,196,047）
		繰越利益剰余金	△106,196,047
		純資産の部合計	△36,196,047
資産の部合計	21,998,584	負債・純資産の部合計	21,998,584

※　当期純損失　　40,386,055

１．　重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産　法人税法の規定による定率法、ただし、建物は定額法

無形固定資産　法人税法の規定による定額法

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金　　従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しています。

(3) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

①　リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。

②　消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

２．　株主資本等変動計算書に関する注記

（1）当該事業年度の末日における発行済株式の数　1,400株

３．　その他の注記

有形固定資産の減価償却累計額　1,031,891円