

2025年6月20日

第25期決算公告

大阪市中央区城見1丁目4-35
株式会社スミセイハーモニー
代表取締役社長 権藤 幹晶

貸借対照表

(2025年3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	金額	勘定科目	金額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	497,479,938	流動負債	186,464,146
現金及び預金	452,069,772	未払金	7,213,553
売掛金	2,055,156	未払費用	613,600
		預り金	3,847,687
貯蔵品	185,950	未払法人税等	36,922,700
前払費用	7,997,299	未払給与	19,954,719
未収入金助成金	35,171,761	賞与引当金	78,091,987
		未払消費税	39,819,900
		固定負債	205,793,340
		退職給付引当金	205,793,340
固定資産	178,272,142	負債合計	392,257,486
有形固定資産	32,582,361	(純資産の部)	
建物付属設備	14,483,730	株主資本	283,494,594
工具・器具及び備品	18,098,631	資本金	50,000,000
無形固定資産	294,667		
ソフトウェア	294,667	利益剰余金	233,494,594
投資等	145,395,114	利益準備金	15,370,000
長期前払費用	1,046,606	その他利益剰余金	218,124,594
繰延税金資産(固定)	105,387,304	繰越利益剰余金	218,124,594
敷金保証金	38,961,204		
		純資産合計	283,494,594
資産合計	675,752,080	負債・純資産合計	675,752,080

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

a. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産、無形固定資産ともに定額法を採用しております。

b. 引当金の計上基準

(1) 賞与引当金

従業員の賞与の支給に充てるため、賞与支給見込額の当期負担額を計上しております。

(2) 退職給付引当金

ア. 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計上しております。

イ. 数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（8年）による定額法により按分した額を、それぞれ発生の翌事業年度から費用処理しております。

c. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

2. 株主資本等変動計算書に関する注記

a. 当事業年度末における発行済株式数 普通株式 1,000株

b. 当事業年度中に行った剰余金の配当に関する事項

2024年6月20日の定時株主総会において、次のとおり決議しております。

普通株式の配当に関する事項	
配当金の総額	25,700,000円
配当の原資	利益剰余金
一株あたり配当額	25,700円
基準日	2024年3月31日
効力発生日	2024年6月20日

3. その他の注記

a. 退職給付債務の計算方法の変更

従業員の増加に伴い、当事業年度末より退職給付債務の計算方法を簡便法から原則法に変更しております。この変更にともない、当事業年度末における退職給付引当金が71,744,340円増加し、同額を退職給付費用として特別損失に計上しております。

以上