

貸借対照表

(2023年3月31日現在)

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
流動資産	2,164,083	流動負債	6,047,622
現金及び預金	1,595,987	買掛金	336,822
売掛金	343,800	関係会社短期借入金	3,557,763
商品及び貯蔵品	66,451	1年内返済予定の関係会社長期借入金	277,560
前払費用	139,677	1年内償還予定の関係会社債	66,050
その他	18,168	未払金	533,575
固定資産	8,472,660	未払費用	354,433
有形固定資産	7,605,529	未払消費税	112,630
建物及び構築物	7,302,941	未払法人税等	14,851
工具、器具及び備品	302,588	前受金	754,607
無形固定資産	25,463	その他	39,327
無形固定資産	25,463	固定負債	2,709,454
投資その他の資産	841,667	退職給付引当金	153,881
敷金及び保証金	752,792	関係会社長期借入金	1,119,925
建設協力金	45,110	関係会社社債	1,037,815
その他	43,763	繰延税金負債	387,699
		その他	10,133
		負債合計	8,757,076
		純資産の部	
		株主資本	
		資本金	40,000
		資本剰余金	1,451,326
		その他資本剰余金	1,451,326
		利益剰余金	388,341
		利益準備金	6,894
		その他利益剰余金	381,447
		繰越利益剰余金	381,447
		純資産合計	1,879,667
資産合計	10,636,744	負債・純資産合計	10,636,744

(注) 千円未満の端数は、切り捨てて表示しております。

損益計算書

(2022年4月1日から
2023年3月31日まで)

(単位：千円)

科 目	金 額	金 額
売上高		11,845,608
売上原価		10,811,369
売上総利益		1,034,238
販売費及び一般管理費		1,003,041
営業利益		31,197
営業外収益		
助成金収入	94,848	
受取保険金	22,767	
受取家賃	23,752	
協賛金の収入	34,272	
その他	6,170	181,810
営業外費用		
支社	54,640	
社債	19,028	73,668
経常利益		139,339
特別利益		
固定資産売却益	253	
前期損益修正	4,738,029	4,738,282
特別損失		
固定資産除却損	15,517	
現状回復費	5,079	20,596
税引前当期純利益		4,857,025
法人税、住民税及び事業税	39,871	
法人税等調整額	—	39,871
当期純利益		4,817,154

(注) 千円未満の端数は、切り捨てて表示しております。

個別注記表

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価基準及び評価方法

① 商品

総平均法による原価法を採用しております。

(貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定)

② 貯蔵品

最終仕入原価法を採用しております。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用しております。

主な耐用年数は以下のとおりです。

建 物 2年～37年

工 具、器 具 及 び 備 品 2年～19年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用しております。

なお、自社利用ソフトウェアについては、社内における見込利用可能期間（5年～7年）に基づいております。

3. 引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、回収不能見込額を計上しております。

① 一般債権

貸倒実績率法を採用しております。

② 貸倒懸念債権及び破産更生債権

財務内容評価法を採用しております。

4. 収益及び費用の計上基準

① 商品及びサービスに係る収益認識

当社及び連結子会社は、商品及びサービスについては、顧客に商品を引き渡した時点及びサービスを提供した時点で収益を認識しております。なお、商品の販売及びサービスの提供のうち当社及び連結子会社が代理人に該当すると判断したものについては、顧客から受け取る対価の総額から仕入先に対する支払額を差し引いた純額で収益を認識しております。

② 回数券に係る収益認識

当社は、発行した回数券を履行義務として識別し、回数券が使用された時点で収益を認識しております。

II. 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度末日における発行済株式の数 800 株