

貸借対照表

2024年3月31日現在

(単位:千円)

| 科目 | 金額 | 科目 | 金額 |
|----------|-----------|-----------|-------------|
| (資産の部) | | (負債の部) | |
| 流動資産 | 1,614,841 | 流動負債 | 731,730 |
| 現金及び預金 | 27,755 | 買掛金 | 284,595 |
| 前渡金 | - | 短期借入金 | 200,000 |
| 売掛金 | 271,627 | 未払金 | 37,871 |
| 未収金 | - | 未払消費税等 | 23,722 |
| 商品 | 772,919 | 未払法人税等 | 14,987 |
| 貯蔵品 | 2,434 | 未払費用 | 86,431 |
| 前払費用 | 15,514 | 預り金 | 12,016 |
| 預け金 | 510,119 | 仮受金 | - |
| その他の流動資産 | 14,471 | 賞与引当金 | 11,730 |
| | | 契約負債 | 36,010 |
| | | 事業撤退損失引当金 | 24,366 |
| 固定資産 | 714,992 | | |
| 有形固定資産 | 281,277 | 固定負債 | 1,005,521 |
| 建物附属設備 | 242,578 | 長期借入金 | 1,000,000 |
| 器具及び備品 | 34,312 | 退職給付引当金 | 5,521 |
| 構築物 | - | その他固定負債 | - |
| 建設仮勘定 | 4,386 | | |
| 無形固定資産 | 51,791 | 負債合計 | 1,737,252 |
| 電話加入権 | 1,500 | (純資産の部) | |
| ソフトウェア | 42,770 | 株主資本 | 592,581 |
| 著作権 | 250 | 資本金 | 10,000 |
| 商標権 | - | 資本剰余金 | 1,209,646 |
| 共同施設負担金 | 7,270 | 資本準備金 | - |
| | | その他資本剰余金 | 1,209,646 |
| 投資その他の資産 | 381,923 | 利益剰余金 | △ 627,065 |
| 差入保証金 | 380,964 | 利益準備金 | 20,000 |
| 長期前払費用 | 958 | その他利益剰余金 | △ 647,065 |
| その他の投資 | - | 別途積立金 | 1,700,000 |
| | | 繰越利益剰余金 | △ 2,347,065 |
| | | 純資産合計 | 592,581 |
| 資産合計 | 2,329,833 | 負債及び純資産合計 | 2,329,833 |

個別注記表

1. 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

① 棚卸資産の評価基準及び評価方法

| | |
|-----|-------|
| 商品 | 移動平均法 |
| 貯蔵品 | 移動平均法 |

(2) 固定資産の減価償却方法

① 有形固定資産（リース資産を除く）

定率法を採用しております。

ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（附属設備を除く）、
2016年4月1日以降取得の建物附属設備・構築物については定額法

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。

③ リース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

(3) 引当金の計上基準

① 貸倒引当金

売掛債権等の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については、貸倒実績率を使用し、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

② 賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に対応する額を計上しております。

③ 退職給付引当金

従業員の退職給付に充てるため、当期末における退職給付債務に基づき計上しております。なお、2015年1月1日をもって退職金制度を終了しております。

④ 事業撤退損失引当金

事業の撤退、店舗の閉鎖に伴い発生が予想される損失について、合理的に見込まれる金額を計上しております。

(4) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

① 消費税等の会計処理

消費税の計算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

(1) 当期末日における発行済株式の総数

普通株式 2, 8 1 2 株

(2) 当期中に行った剰余金の配当に関する事項

該当事項はありません。

3. その他の注記

記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。