

2024年6月30日

第26期（2023年4月1日から2024年3月31日まで）

貸借対照表及び個別注記表

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)	154,220	(負債の部)	615,275
流動資産	125,647	流動負債	304,322
現金及び預金	2,074	買掛金	38,726
売掛金	51,755	短期借入金	162,252
商品	54,666	一年内返済予定長期借入金	65,088
貯蔵品	7,892	未払金	10,780
前渡金	15	未払費用	7,916
前払費用	5,024	未払事業所税	341
その他の資産	3,877	未払法人税等	572
仮出金	390	未払消費税等	4,732
貸倒引当金	△50	預り金	3,761
		賞与引当金	5,310
固定資産	28,572	役員賞与引当金	4,800
有形固定資産	14,359	その他流動負債	41
建物附属設備	10,412		
機械及び装置	0	固定負債	310,953
器具及び備品	3,947	長期借入金	304,076
		退職給付引当金	6,877
無形固定資産	945		
施設利用権	292	(純資産の部)	△461,055
商標権	653	株主資本	△461,055
		資本金	10,000
投資その他の資産	13,266	資本剰余金	34,818
投資有価証券	0	その他資本剰余金	34,818
差入保証金	13,266	利益剰余金	△505,874
		その他利益剰余金	△505,874
		繰越利益剰余金	△505,874
合 計	154,220	合 計	154,220

個別注記表

重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。
2. 資産の評価基準及び評価方法
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 その他有価証券
 市場価格のない株式等 移動平均法による原価法
 - (2) たな卸資産の評価基準及び評価方法
 通常の販売目的で保有するたな卸資産
 評価基準は原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）

商品	総平均法
貯蔵品	個別法
3. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産	定額法
無形固定資産	定額法
4. 引当金の計上基準

貸倒引当金	売上債権等の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権につきましては、貸倒実績率を使用し、貸倒懸念債権等特定の債権につきましては、個別に回収可能性を検討し、回収不能見込み額を計上しております。
賞与引当金	従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。
役員賞与引当金	役員賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。
退職給付引当金	従業員の退職給付に備えるため、当社退職金支給規程に基づき、自己都合による期末退職金要支給額を計上しております。
5. 収益及び費用の計上基準
 当社はペット用品の販売及び関連サービスを行っており、
 ペット用品の販売については顧客に商品を販売した時点で収益を認識しております。
 また、当該関連サービスについては、顧客が便益を享受した時点で
 収益を認識しております。
6. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項
 控除対象外消費税等 控除対象外消費税等は、発生事業年度の費用として処理し
 の会計処理 しております。

当期純損益金額

当期純損失	31,457千円
-------	----------