

2025年6月30日

第15期（2024年4月1日から2025年3月31日まで）

貸借対照表及び個別注記表

株式会社 阪急キッチンエール関西

貸借対照表

(2 0 2 5 年 3 月 3 1 日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資 産 の 部)	888,996	(負 債 の 部)	6,584,062
流 動 資 産	763,109	流 動 負 債	3,231,813
現 金 及 び 預 金	10,109	買 掛 金	423,919
売 掛 金	524,744	短 期 借 入 金	1,828,580
商 品	124,399	一年内返済予定長期借入金	570,312
貯 蔵 品	7,204	未 払 金	174,551
前 払 費 用	30,181	未 払 費 用	100,815
仮 出 金	65	未 払 法 人 税 等	610
未 収 法 人 税 等	1	未 払 事 業 所 税	87
未 収 入 金	72,975	前 受 金	99,517
貸 倒 引 当 金	△6,571	預 り 金	3,125
		賞 与 引 当 金	27,932
		役 員 賞 与 引 当 金	2,360
固 定 資 産	125,887	固 定 負 債	3,352,248
有 形 固 定 資 産	0	長 期 借 入 金	3,322,949
建 物	0	退 職 給 付 引 当 金	15,277
建 物 附 属 設 備	0	役 員 退 職 慰 労 引 当 金	14,022
構 築 物	0		
機 械 及 び 装 置	0	(純 資 産 の 部)	△5,695,065
器 具 及 び 備 品	0	株 主 資 本	△5,695,065
無 形 固 定 資 産	0	資 本 金	10,000
施 設 利 用 権	0	資 本 剰 余 金	2,600
		そ の 他 資 本 剰 余 金	100
投 資 そ の 他 の 資 産	125,887	資 本 準 備 金	2,500
長 期 前 払 費 用	247	利 益 剰 余 金	△5,707,665
差 入 保 証 金	125,638	そ の 他 利 益 剰 余 金	△5,707,665
そ の 他 投 資	0	繰 越 利 益 剰 余 金	△5,707,665
合 計	888,996	合 計	888,996

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

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）によっております。

商 品	総平均法
貯 蔵 品	最終仕入原価法

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。

役員退職慰労引当金 役員及び執行役員の退職慰労金の支給に充てるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

5. 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の会計処理 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ております。

6. 収益及び費用の計上基準

商品の販売に係る収益認識 当社は食料品及び日用品等の個別宅配による販売を行っており顧客へ商品を出荷した時点で収益を認識しております。

当期純損益金額

当期純損失 1, 000, 324千円