

2024年6月30日

第23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)	430,409	(負債の部)	517,263
流動資産	401,247	流動負債	407,652
現金及び預金	15,575	買掛金	155,445
売掛金	2,030	未払金	62,312
商品	10,634	未払費用	96,130
原材料	8,511	未払事業所得税	1,672
前払費用	29,936	未払法人税等	2,848
短期貸付金	138,574	未払消費税等	27,279
その他の資産	195,493	預り金	34,017
仮出金	490	賞与引当金	26,858
		役員賞与引当金	1,088
固定資産	29,161		
有形固定資産	15,538	固定負債	109,610
建物附属設備	13,478	退職給付引当金	98,012
構築物	0	役員退職慰労引当金	11,598
機械及び装置	0		
器具及び備品	2,060		
		(純資産の部)	△86,853
無形固定資産	1,749	株主資本	△86,853
ソフトウェア	1,749	資本金	10,000
電話施設利用権	0	資本剰余金	145,647
施設利用権	0	資本準備金	200
		その他資本剰余金	145,447
投資その他の資産	11,873	利益剰余金	△242,500
投資有価証券	0	利益準備金	2,300
差入保証金	11,434	その他利益剰余金	△244,800
長期前払費用	439	繰越利益剰余金	△244,800
合 計	430,409	合 計	430,409

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

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

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

コンビニ事業商品

売価還元法

その他事業商品

総平均法

原材料

総平均法

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

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

当社は喫茶店及び飲食店の経営等を行っており、サービスの提供時点において収益を認識しております。

当期純損益金額

当期純損失

844千円