

2025年6月30日

第24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

貸借対照表

(2025年3月31日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)	297,987	(負債の部)	445,361
流動資産	269,320	流動負債	332,380
現金及び預金	12,640	買掛金	108,491
売掛金	1,985	短期借入金	13,326
商品	9,381	未払金	36,741
原材料	9,862	未払費用	105,870
前払費用	18,793	未払法人税等	2,861
その他の資産	213,309	未払事業所税	1,832
仮出金	3,347	未払消費税等	19,195
		預り金	13,417
		賞与引当金	27,899
固定資産	28,666	役員賞与引当金	2,700
有形固定資産	13,136	その他流動負債	43
建物附属設備	10,885		
構築物	0	固定負債	112,981
機械及び装置	0	退職給付引当金	107,036
器具及び備品	2,250	役員退職慰労引当金	5,945
無形固定資産	1,996	(純資産の部)	△147,374
ソフトウェア	1,996	株主資本	△147,374
電話施設利用権	0	資本金	10,000
施設利用権	0	資本剰余金	145,647
		資本準備金	200
投資その他の資産	13,534	その他資本剰余金	145,447
投資有価証券	0	利益剰余金	△303,021
差入保証金	13,534	利益準備金	2,300
		その他利益剰余金	△305,321
		繰越利益剰余金	△305,321
合 計	297,987	合 計	297,987

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

60,520千円