

## 第4期 計算書類

自 2022年4月1日 至 2023年3月31日

## 貸借対照表

2023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	308,745	流動負債	957,590
現金及び預金	14,263	未払金	97,076
売掛金	225,626	未払費用	48,246
材料貯蔵品	9,194	設備未払金	5,378
前払費用	43,368	リース債務	49,937
立替金	1,603	預り金	4,457
未収消費税等	14,688	前受金	44,147
		賞与引当金	28,503
		関係会社余剰資金預り金	678,522
		未払法人税等	1,321
固定資産	1,804,009	固定負債	1,500,460
有形固定資産	1,325,032	長期リース債務	1,149,129
建 物	475,679	預り保証金	201,412
構築物	35,774	退職給付引当金	25,014
工具器具備品	50,981	長期繰延税金負債	67,048
リース資産	787,031	その他長期預り金	10,000
土地	152,762	サブリース転貸損失引当金	47,855
減価償却累計額	△ 177,197	負債合計	2,458,051
無形固定資産	387,053	純 資 産 の 部	
のれん	386,792	株主資本	△ 345,295
ソフトウェア	224	資本金	10,000
その他	36	利益剰余金	△ 355,295
投資その他の資産	91,923	その他利益剰余金	6,855
長期前払費用	19,463	繰越利益剰余金	△ 362,151
敷金	58,288	純資産合計	△ 345,295
長期未収入金	14,161	負債及び純資産合計	2,112,755
出資金	10		
資産合計	2,112,755		

(注)金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

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 たな卸資産		
材料貯蔵品	.....	総平均法に基づく原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産(リース資産を除く)	.....	定率法 但し、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)並びに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。 なお、主な耐用年数は以下の通りです。 建物 2年～43年 構築物 3年～33年 工具器具備品 2年～4年
② 無形固定資産	.....	定額法 なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。
③ リース資産		
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産		
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 賞与引当金	.....	従業員の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。
② 退職給付引当金	.....	従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当事業年度末に発生していると認められる額を計上しております。
③ サブリース転貸損失引当金	.....	収益性低下の前兆有りと判定したOLサブリース不動産について、見積CFが帳簿価格を下回る場合に帳簿価格を「回収可能価格」まで減額し、減少額を損失として計上しております。

(4) のれんの償却方法及び償却期間

のれんの償却については、その効果が発現すると見積られる期間(計上後20年以内)で均等償却を行っております。

(5) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。なお、控除対象外消費税及び地方消費税については、期間費用として処理しております。

2. 貸借対照表に関する注記

関係会社に対する金銭債権及び金銭債務(区分表示したものを除く)

短期金銭債務	.....	684,389 千円
--------	-------	------------

3. 税効果会計に関する注記

(1) 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産		
賞与引当金		9,571 千円
賞与引当金社会保険料		1,316 千円
給与社会保険料		5,133 千円
減価償却限度超過額		30,651 千円
退職給付引当金		8,399 千円
繰越欠損金		98,165 千円
のれん償却		56,797 千円
その他		22,163 千円
繰延税金資産小計		232,198 千円
評価性引当金		△ 164,639 千円
繰延税金資産合計		67,558 千円
繰延税金負債		
のれん償却		△ 134,607 千円
繰延税金負債合計		△ 134,607 千円
繰延税金負債の純額		△ 67,048 千円

4. リースにより使用する固定資産に関する注記

貸借対照表に計上した固定資産のほか、建物等の一部については、所有権移転外ファイナンス・リース契約により使用しております。

5. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	.....	△1,726,479円59銭
1株当たり純利益	.....	△211,380円69銭

6. 当期純損益金額

△ 42,276 千円

以上