

第5期 計算書類

自 2023年4月1日 至 2024年3月31日

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		負債の部	
流動資産	336,850	流動負債	545,665
現金及び預金	13,568	未払金	105,349
売掛金	256,981	未払費用	48,557
材料貯蔵品	48	設備未払金	1,118
前払費用	50,084	リース債務	56,393
未収入金	3,143	預り金	7,328
立替金	2,153	前受金	46,713
未収消費税等	11,281	賞与引当金	27,688
貸倒引当金(短期)	△ 410	関係会社余剰資金預り金	170,550
		未払法人税等	81,965
固定資産	1,760,345	固定負債	1,529,313
有形固定資産	1,294,366	長期リース債務	1,125,746
建物	520,939	預り保証金	252,544
構築物	36,946	退職給付引当金	27,966
工具器具備品	72,633	長期繰延税金負債	63,856
リース資産	897,504	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	49,200
減価償却累計額	△ 386,419	負債合計	2,074,979
無形固定資産	357,293	純資産の部	
のれん	357,111	株主資本	22,217
ソフトウェア	151	資本金	10,000
その他	30	利益剰余金	12,217
投資その他の資産	108,686	その他利益剰余金	6,855
長期前払費用	22,361	繰越利益剰余金	5,361
敷金	74,062		
長期未収入金	12,161		
出資金	100		
		純資産合計	22,217
資産合計	2,097,196	負債及び純資産合計	2,097,196

(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～50年
構築物 2年～33年
工具器具備品 2年～15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、社内での利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用して
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 貸倒引当金 営業債権等の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権及び破産債権、更生債権等については財務内容評価法により回収不能見込額を計上しております。

② 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

③ 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。

④ 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 175,018 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	9,577 千円
賞与引当金社会保険料	1,317 千円
給与社会保険料	6,134 千円
減価償却限度超過額	38,878 千円
退職給付引当金	9,673 千円
繰越欠損金	28,109 千円
のれん償却	25,073 千円
その他	35,468 千円
<u>繰延税金資産小計</u>	<u>154,233 千円</u>
評価性引当金	△ 90,250 千円
<u>繰延税金資産合計</u>	<u>0 千円</u>
繰延税金負債	
のれん償却	△ 127,839 千円
<u>繰延税金負債合計</u>	<u>△ 127,839 千円</u>
<u>繰延税金負債の純額</u>	<u>0 千円</u>

4. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額 111,086円 74銭
1株当たり純利益 1,837,566円 33銭

5. 当期純損益金額 367,513 千円

以上