

**貸借対照表**  
2021年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
<b>流動資産</b>	<b>470,247,521</b>	<b>流動負債</b>	<b>508,586,138</b>
現金及び預金	57,539,189	買掛金	286,056,308
売掛金	75,583,971	短期借入金	75,134,296
未収金	141,436,766	未払金	9,030,153
未収収益	4,577,605	未払費用	91,453,839
未収消費税等	10,410,959	未払法人税等	3,345,800
商品	161,896,877	預り金	33,400,742
前払費用	11,408,655	賞与引当金	10,165,000
立替金	1,070,363		
その他流動資産	6,323,136		
<b>固定資産</b>	<b>118,562,845</b>	<b>固定負債</b>	<b>22,961,678</b>
<b>有形固定資産</b>	<b>60,348,896</b>	長期借入金	2,353,000
建物	24,839,691	退職給付引当金	20,608,678
建物附属設備	7,810,539		
工具、器具及び備	27,698,666	<b>負債計</b>	<b>531,547,816</b>
<b>無形固定資産</b>	<b>13,273,275</b>	(純資産の部)	
施設利用権	729,052	<b>株主資本</b>	<b>57,262,550</b>
電話加入権	192,802	資本金	10,000,000
ソフトウェア	12,351,421	資本剰余金	98,000,000
<b>投資その他の資産</b>	<b>44,940,674</b>	その他資本剰余金	98,000,000
保証金	26,794,250	利益剰余金	▲ 50,737,450
長期前払費用	1,375,568	その他利益剰余金	▲ 50,737,450
その他投資	16,770,856	繰越利益剰余金	▲ 50,737,450
		<b>純資産計</b>	<b>57,262,550</b>
<b>資産合計</b>	<b>588,810,366</b>	<b>負債・純資産合計</b>	<b>588,810,366</b>

## 個別注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品 売価還元原価法に基づく原価法(貸借対照表は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)

2. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

建物

定額法

建物附属設備

定額法(2016年3月31日以前の取得については定率法)

工具、器具及び備品

定額法

無形固定資産

定額法

3. 引当金の計上の方法

①賞与引当金

従業員に対する賞与支給に備えるため、支給見込額基準により計上しております。

②退職給付引当金

従業員に対する退職給付に備えるため、当期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計上しております。

4. 消費税等の会計処理は、税抜方式により処理しております。

5. 連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。

6. 連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用

「所得税法等の一部を改正する法律」(令和2年法律第8号)において創設されたグループ通算制度への移行及びグループ通算制度への移行にあわせて単体納税制度の見直しが行われた項目については、「連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱い」(実務対応報告第39号 2020年3月31日)第3項の取扱いにより、「税効果会計に係る会計基準の適用指針」(企業会計 基準適用指針第28号 2018年2月16日)第44項の定めを適用せず、繰延税金資産及び繰延税金負債の額について、改正前の税法の規定に基づいております。

(当期純損益金額)

1. 当期純損失

248, 026, 765