

# 貸借対照表

2022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>406,985,911</b>	<b>流動負債</b>	<b>529,388,743</b>
現金及び預金	63,783,555	買掛金	286,533,191
売掛金	76,757,729	短期借入金	102,587,608
未収金	133,378,449	未払金	13,851,904
未収収益	2,890,655	未払費用	79,083,274
商 品	118,560,351	未払法人税等	3,297,800
前払費用	6,432,120	未払消費税	11,308,508
立替金	801,131	預り金	28,317,458
その他流動資産	4,381,921	賞与引当金	4,409,000
<b>固定資産</b>	<b>144,827,036</b>	<b>固定負債</b>	<b>19,832,669</b>
<b>有形固定資産</b>	<b>45,754,406</b>	退職給付引当金	19,832,669
建 物	21,263,661		
建物附属設備	7,259,988	<b>負債計</b>	<b>549,221,412</b>
工具、器具及び備品	17,230,757		
<b>無形固定資産</b>	<b>11,889,881</b>	(純資産の部)	
電話加入権	192,802	<b>株主資本</b>	<b>2,591,535</b>
ソフトウェア	10,605,579	資本金	10,000,000
商 標 権	1,091,500	資本剰余金	98,000,000
<b>投資その他の資産</b>	<b>87,182,749</b>	その他資本剰余金	98,000,000
保証金	22,955,650	利益剰余金	▲ 105,408,465
長期前払費用	294,330	その他利益剰余金	▲ 105,408,465
繰延税金資産	47,161,913	繰越利益剰余金	▲ 105,408,465
その他投資	16,770,856		
		<b>純資産計</b>	<b>2,591,535</b>
<b>資産合計</b>	<b>551,812,947</b>	<b>負債・純資産合計</b>	<b>551,812,947</b>

## 個別注記表

### 1. 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) 収益及び費用の計上基準

当社事業は、コンビニエンスストア、物販店等で飲食物や物品等を販売する事業であり、当該履行義務は顧客に商品を引き渡される一時点で充足されると判断し、当該時点で収益を認識しております。

#### (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

当社は、翌事業年度から、連結納税制度からグループ通算制度へ移行することとなります。ただし、「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。

なお、翌事業年度の期首から、グループ通算制度を適用する場合における法人税及び地方法人税並びに税効果会計の会計処理及び開示の取扱いを定めた「グループ通算制度を適用する場合の会計処理及び開示に関する取扱い」(実務対応報告第42号 2021年8月12日)を適用する予定であります。

### 2. 当期純損益金額

(1) 当期純損失 54,671,015円