

第3期貸借対照表

(2024年3月31日現在)

(単位:千円)

| 資 産 の 部  |           | 負 債 の 部         |             |
|----------|-----------|-----------------|-------------|
| 科 目      | 金 額       | 科 目             | 金 額         |
| 流 動 資 産  | 3,715,350 | 流 動 負 債         | 5,753,843   |
| 現金及び預金   | 295,337   | 買掛金             | 116,556     |
| 売掛金      | 1,947,183 | 未払法人税等          | 11,471      |
| 商品及び製品   | 1,158,272 | 関係会社短期借入金       | 3,950,000   |
| 原材料及び貯蔵品 | 25,034    | 未払金             | 363,728     |
| 前払費用     | 178,633   | 関係会社未払金         | 85,705      |
| 未収入金     | 66,901    | 未払費用            | 19,051      |
| 関係会社未収入金 | 43,299    | 未払消費税等          | 486,523     |
| その他      | 686       | 前受金             | 22,375      |
| 固 定 資 産  | 641,939   | 預り金             | 47,800      |
| 有形固定資産   | 6         | 賞与引当金           | 15,815      |
| 建物       | 0         | リース債務           | 407,863     |
| 工具器具及び備品 | 0         | 前受収益            | 226,950     |
| リース資産    | 5         | 固 定 負 債         | 390,689     |
| 無形固定資産   | 0         | リース債務           | 16,000      |
| ソフトウェア   | 0         | 資産除去債務          | 374,688     |
| 投資その他の資産 | 641,933   | 負 債 合 計         | 6,144,533   |
| 敷金及び保証金  | 641,871   | 純 資 産 の 部       |             |
| その他      | 62        | 株 主 資 本         | △ 1,787,243 |
|          |           | 資 本 金           | 10,000      |
|          |           | 資 本 剰 余 金       | 99,345      |
|          |           | その他資本剰余金        | 99,345      |
|          |           | 利 益 剰 余 金       | △ 1,896,588 |
|          |           | その他利益剰余金        | △ 1,896,588 |
|          |           | 繰越利益剰余金         | △ 1,896,588 |
|          |           | 純 資 産 合 計       | △ 1,787,243 |
| 資 産 合 計  | 4,357,290 | 負 債 ・ 純 資 産 合 計 | 4,357,290   |

# 第3期損益計算書

〔 2023年4月 1日から  
2024年3月31日まで 〕

(単位:千円)

| 科 目               | 金 額      |             |
|-------------------|----------|-------------|
| 売 上 高             |          | 7,053,495   |
| 売 上 原 価           |          | 3,299,463   |
| 売 上 総 利 益         |          | 3,754,031   |
| 販売費及び一般管理費        |          | 4,893,094   |
| 営 業 利 益           |          | △ 1,139,062 |
| 営 業 外 収 益         |          |             |
| 受 取 利 息           | 8        |             |
| 受 取 事 務 代 行 手 数 料 | 4,404    |             |
| 移 転 補 償 金 収 入     | 980      |             |
| 雑 収 入             | 3,887    | 9,280       |
| 営 業 外 費 用         |          |             |
| 支 払 利 息           | 1,611    |             |
| 関 係 会 社 支 払 利 息   | 50,237   |             |
| 雑 損 失             | 1,117    | 52,966      |
| 経 常 利 益           |          | △ 1,182,748 |
| 特 別 損 失           |          |             |
| 減 損 損 失           | 111,068  |             |
| 和 解 金             | 65,563   | 176,631     |
| 税 引 前 当 期 純 利 益   |          | △ 1,359,380 |
| 法人税、住民税及び事業税      | △ 17,431 |             |
| 法 人 税 等 調 整 額     | 34,590   | 17,158      |
| 当 期 純 利 益         |          | △ 1,376,538 |

第3期株主資本等変動計算書

(2023年4月1日から2024年3月31日まで)

(単位:千円)

|                                     | 株主資本   |        |             |             | 純資産合計       |
|-------------------------------------|--------|--------|-------------|-------------|-------------|
|                                     | 資本金    | 資本剰余金  | 利益剰余金       | 株主資本合計      |             |
| 当期期首残高                              | 10,000 | 99,345 | △ 520,050   | △ 410,705   | △ 410,705   |
| 事業年度中の<br>変動額                       |        |        |             |             |             |
| 当期純利益                               |        |        | △ 1,376,538 | △ 1,376,538 | △ 1,376,538 |
| 株主資本以外の<br>項目の事業年度<br>中の変動額<br>(純額) |        |        |             |             | —           |
| 事業年度中の<br>変動額合計                     | —      | —      | △ 1,376,538 | △ 1,376,538 | △ 1,376,538 |
| 当期期末残高                              | 10,000 | 99,345 | △ 1,896,588 | △ 1,787,243 | △ 1,787,243 |

## 【個別注記表】

### 1. 重要な会計方針に係る事項

#### (1) 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… 時価法(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却以外のもの 却原価は移動平均法により算定)

市場価格のない株式等 … 移動平均法による原価法

#### (2) 棚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棚卸資産

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)

商 品…主として個別法(ただし、一部の裏地等については移動平均法(月別))

貯蔵品、原材料…最終仕入原価法

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産…定率法(ただし、1998年4月1日以降に取得した建物(建物附属(リース資産を 属設備を除く)並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備については定額法)

② 無形固定資産…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(リース資産を 間(5年)に基づく定額法除く)

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は、リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法

#### (4) 引当金の計上基準

貸倒引当金…債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上することとしております。

賞与引当金…従業員賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

### 2. 株主資本等変動計算書に関する注記

発行済株式の総数に関する事項

| 株式の種類 | 当事業年度<br>期首株式数 | 当事業年度<br>増加株式数 | 当事業年度<br>減少株式数 | 当事業年度末<br>株式数 |
|-------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 普通株式  | 2,000          | —              | —              | 2,000         |

以 上