

第6期 計算書類

自 2024年4月1日 至 2025年3月31日

貸借対照表

2025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	345,190	流動負債	477,223
現金及び預金	13,474	未払金	99,269
売掛金	276,234	未払費用	47,826
材料貯蔵品	80	リース債務	58,631
前払費用	46,754	預り金	8,096
未収入金	37	前受金	14,790
立替金	1,536	賞与引当金	24,413
未収消費税等	8,427	関係会社余剰資金預り金	223,366
貸倒引当金(短期)	△ 1,354	未払法人税等	828
固定資産	1,586,580	固定負債	1,361,656
有形固定資産	1,198,242	長期リース債務	1,065,684
建 物	532,427	長期預り敷金	134,201
構築物	36,946	退職給付引当金	31,739
工具器具備品	78,332	長期繰延税金負債	44,577
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	75,454
減価償却累計額	△ 499,731	負 債 合 計	1,838,880
無形固定資産	328,408	純 資 産 の 部	
のれん	328,306	株主資本	92,890
ソフトウェア	78	資本金	10,000
その他	23	その他資本剰余金	101,676
投資その他の資産	59,928	利益剰余金	△ 18,785
長期前払費用	12,784	その他利益剰余金	6,855
敷金	47,043	繰越利益剰余金	△ 25,641
長期差入保証金	100	純 資 産 合 計	92,890
資 産 合 計	1,931,770	負債及び純資産 合計	1,931,770

(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～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 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

収益性低下の前兆ありと判定した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	2,292 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	8,197 千円
賞与引当金社会保険料	1,226 千円
給与社会保険料	5,437 千円
減価償却限度超過額	43,654 千円
退職給付引当金	10,657 千円
繰越欠損金	51,595 千円
その他	35,492 千円

繰延税金資産小計	156,261 千円
----------	------------

評価性引当金	△ 86,633 千円
--------	-------------

繰延税金資産合計	69,628 千円
----------	-----------

繰延税金負債

のれん償却	△ 114,205 千円
-------	--------------

繰延税金負債合計	△ 114,205 千円
----------	--------------

繰延税金負債の純額	44,577 千円
-----------	-----------

4. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	464,453円39銭
1株当たり純利益	△ 155,015円07銭

5. 当期純損益金額

△ 31,003 千円

以上