

# 第1期貸借対照表

(2022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              |
| <b>流 動 資 産</b>    | <b>3,312,762</b> | <b>流 動 負 債</b>         | <b>3,662,799</b> |
| 現 金 及 び 預 金       | 718,264          | 買 掛 金                  | 222,985          |
| 売 掛 金             | 715,202          | 未 払 法 人 税 等            | 10,785           |
| 商 品 及 び 製 品       | 1,576,296        | 関 係 会 社 短 期 借 入 金      | 1,600,000        |
| 原 材 料 及 び 貯 蔵 品   | 19,750           | 未 払 金                  | 247,963          |
| 前 払 費 用           | 196,413          | 未 払 費 用                | 20,799           |
| 未 収 入 金           | 32,720           | 関 係 会 社 未 払 金          | 91,884           |
| 関 係 会 社 未 収 入 金   | 53,918           | 未 払 消 費 税 等            | 125,706          |
| そ の 他             | 197              | 前 受 金                  | 457,596          |
| <b>固 定 資 産</b>    | <b>909,187</b>   | 預 り 金                  | 31,750           |
| <b>有形固定資産</b>     | <b>198,649</b>   | 賞 与 引 当 金              | 70,000           |
| 建 物               | 157,451          | リ ー ス 債 務              | 3,899            |
| 工 具 器 具 及 び 備 品   | 25,249           | 前 受 収 益                | 496,111          |
| リ ー ス 資 産         | 15,947           | 契 約 負 債                | 279,540          |
| <b>無形固定資産</b>     | <b>9,669</b>     | 資 産 除 去 債 務            | 3,775            |
| ソ フ ト ウ ェ ア       | 7,963            | <b>固 定 負 債</b>         | <b>401,220</b>   |
| ソ フ ト ウ ェ ア 仮 勘 定 | 1,705            | リ ー ス 債 務              | 14,362           |
| <b>投資その他の資産</b>   | <b>700,869</b>   | 資 産 除 去 債 務            | 386,857          |
| 長 期 前 払 費 用       | 7,679            | <b>負 債 合 計</b>         | <b>4,064,019</b> |
| 敷 金 及 び 保 証 金     | 657,189          | <b>純 資 産 の 部</b>       |                  |
| 繰 延 税 金 資 産       | 36,000           | <b>株 主 資 本</b>         | <b>157,930</b>   |
|                   |                  | <b>資 本 金</b>           | <b>10,000</b>    |
|                   |                  | <b>資 本 剰 余 金</b>       | <b>99,345</b>    |
|                   |                  | そ の 他 資 本 剰 余 金        | 99,345           |
|                   |                  | <b>利 益 剰 余 金</b>       | <b>48,584</b>    |
|                   |                  | そ の 他 利 益 剰 余 金        | 48,584           |
|                   |                  | 繰 越 利 益 剰 余 金          | 48,584           |
|                   |                  | <b>純 資 産 合 計</b>       | <b>157,930</b>   |
| <b>資 産 合 計</b>    | <b>4,221,950</b> | <b>負 債 ・ 純 資 産 合 計</b> | <b>4,221,950</b> |

# 第1期損益計算書

〔 2021年4月 1日から  
2022年3月31日まで 〕

(単位:千円)

| 科 目             | 金 額      |           |
|-----------------|----------|-----------|
| 売 上 高           |          | 4,647,766 |
| 売 上 原 価         |          | 1,815,671 |
| 売 上 総 利 益       |          | 2,832,094 |
| 販売費及び一般管理費      |          | 2,621,905 |
| 営 業 利 益         |          | 210,189   |
| 営 業 外 収 益       |          |           |
| 受 取 利 息         | 6        |           |
| 受取事務代行手数料       | 3,392    |           |
| 雑 収 入           | 4,463    | 7,862     |
| 営 業 外 費 用       |          |           |
| 支 払 利 息         | 7,647    |           |
| 支 払 保 証 料       | 2,916    |           |
| 関 係 会 社 支 払 利 息 | 604      |           |
| 雑 損 失           | 3,334    | 14,502    |
| 経 常 利 益         |          | 203,549   |
| 特 別 損 失         |          |           |
| 減 損 損 失         | 169,993  | 169,993   |
| 税 引 前 当 期 純 利 益 |          | 33,555    |
| 法人税、住民税及び事業税    | 20,970   |           |
| 法人税等調整額         | △ 36,000 | △ 15,030  |
| 当 期 純 利 益       |          | 48,584    |

# 1期株主資本等変動計算書

(2021年4月14日から2022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  |         |          |             | 株主資本<br>合計 |         |
|                                     |        | 資本準備金  | 資本剰余金合計 | その他利益剰余金 | 利益剰余金<br>合計 |            |         |
|                                     |        |        |         | 繰越利益剰余金  |             |            |         |
| 当期期首残高                              | —      | —      | —       | —        | —           | —          | —       |
| 事業年度中の<br>変動額                       |        |        |         |          |             |            |         |
| 新株の発行                               | 10,000 | —      | —       | —        | —           | 10,000     | 10,000  |
| 当期純利益                               | —      | —      | —       | 48,584   | 48,584      | 48,584     | 48,584  |
| 自己株式の取得                             | —      | —      | —       | —        | 0           | 0          | 0       |
| 株主資本以外の<br>項目の事業年度<br>中の変動額<br>(純額) | —      | 99,345 | 99,345  | —        | —           | 99,345     | 99,345  |
| 事業年度中の<br>変動額合計                     | 10,000 | 99,345 | 99,345  | 48,584   | 48,584      | 157,930    | 157,930 |
| 当期期末残高                              | 10,000 | 99,345 | 99,345  | 48,584   | 48,584      | 157,930    | 157,930 |

## 【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

① 子会社株式…移動平均法による原価法

② その他有価証券

市場価格のない…期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直  
株式等以外のもの 入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）  
の

市場価格のない…移動平均法による原価法  
株式等

#### (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  
（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  
除く） 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。