

貸借対照表

令和2年3月31日現在

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
流 動 資 産	697,868	流 動 負 債	1,610,618
現金及び預金	388,910	買掛金	41,638
売掛金	115,855	短期借入金	950,000
商品	11,615	未払金	252,025
貯蔵品	10,638	未払費用	76,846
前渡金	10,890	前受金	1,141
前払費用	79,548	預り金	9,502
未収入金	37,261	前受収益	328
立替金	24	未払事業所得税	6,633
前払利息	7,311	1年以内返済長期借入金	244,220
関係会社未収入金	1,822	1年以内リース債務	12,363
未収消費税	22,839	関係会社買掛金	18
未収還付法人税等	11,120	関係会社未払金	15,900
固 定 資 産	2,234,663	その他	0
有 形 固 定 資 産	1,869,358	固 定 負 債	756,339
建物	500,065	長期借入金	749,266
構築物	27,442	長期預り保証金	7,073
リース資産	23,140	負 債 合 計	2,366,957
車両運搬具	188		
工具器具備品	333,727		
建物附属設備	798,800		
土地	185,993	純 資 産 の 部	
無 形 固 定 資 産	8,473	株 主 資 本	565,574
ソフトウェア	6,874	資 本 金	70,000
のれん	1,599	利益準備金	17,500
投 資 そ の 他 の 資 産	356,831	別途積立金	458,112
敷金保証金	158,596	繰越利益剰余金	19,961
建設協力金	9,083		
差入保証産	9,582		
繰延税金資産	172,897		
その他	6,670	純 資 産 合 計	565,574
資 産 合 計	2,932,531	負 債 純 資 産 合 計	2,932,531

(注) 記載金額は、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項

(1) 資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ・商 品 最終仕入原価法を採用しております。
- ・貯 蔵 品 最終仕入原価法を採用しております。

(2) 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、平成10年4月1日以降に取得した建物及び平成28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）を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物	7～39年
建物附属設備	6～17年
構築物	10～20年
工具器具備品	2～10年

② 無形固定資産

定額法を採用しております。

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）に基づいております。

(3) 引当金の計上基準

① 貸倒引当金

売上債権等の貸倒損失に備えるため、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勘案し、回収不能見込額を計上することとしております。

② 賞与引当金

従業員に支給する賞与の支出に充てるため、賞与支給見込額の当事業年度負担額を計上しております。

(4) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理 税抜方式を採用しております。

2. 貸借対照表に関する注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額

1,549,570千円

(2) 関係会社に対する金銭債権、債務は次のとおりであります。

① 短期金銭債権

8,947千円

② 短期金銭債務

965,919千円

3. 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	前事業年度末の株式数	当事業年度増加株式数	当事業年度減少株式数	当事業年度末の株式数
普通株式	44,510株	—	—	44,510株

4. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因の内訳

繰延税金資産

一括償却資産	5,858千円
減損損失	170,650千円
資産除去債務	91,350千円
その他	8,060千円
小計	275,918千円
評価性引当額	△103,020千円
繰延税金資産合計	172,897千円

5. 関連当事者との取引に関する注記

(1) 親会社及び法人主要株主等

属性	会社等の名称	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
親会社	(株) M C J	被所有直接99.9(%)	資金の借入	資金の借入	950,000	短期借入金	950,000
			経営指導料	経営指導	37,800	未払金	6,685
			業務委託料	業務委託	19,388		
			借入利息の支払	借入利息の支払	7,213	前払利息	7,125

(2) 同一の親会社を持つ会社等及びその他の関係会社の子会社等

属性	会社等の名称	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
親会社の子会社	(株) マスコンピューター	-	仕入先	店舗備品仕入	862	未払金	71
親会社の子会社	(株) ユニットコム	-	仕入先	店舗備品仕入	16,572	未払金	7,341
親会社の子会社	テックワイント(株)	-	仕入先	店舗備品仕入	1,782	未払金	1,821

(注) 取引条件及び取引条件の決定方針等

取引については市場価格等を勘案して交渉の上、価格を決定しております。

上記金額のうち、取引金額には消費税等は含まず、期末残高には消費税等を含んでおります。

6. 1株当たり情報に関する注記

- | | |
|----------------|------------|
| (1) 1株当たり純資産額 | 12,706円67銭 |
| (2) 1株当たり当期純損失 | 5,013円41銭 |

7. 当期純利益金額

当期純損失は 223,147千円であります。

以上