

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	
流 動 資 産	718,016	流 動 負 債	1,922,291
現 金	17,278	買 掛 金	32,084
普 通 預 金	265,528	短 期 借 入 金	1,200,000
売 掛 金	217,951	未 払 金	100,092
商 品	8,489	未 払 費 用	122,149
貯 蔵 品	9,081	前 受 金	12,777
前 渡 金	66,594	預 り 金	12,370
前 払 費 用	91,848	未 払 法 人 税 等	7,751
未 収 入 金	29,723	未 払 事 業 所 税	7,157
立 替 金	232	1 年 以 内 返 済 長 期 借 入 金	348,972
預 け 金	110	未 払 消 費 税 等	75,008
前 払 利 息	9,313	関 係 会 社 未 払 金	3,928
関 係 会 社 未 収 入 金	1,863		
固 定 資 産	1,771,702	固 定 負 債	524,350
有 形 固 定 資 産	1,518,154	長 期 借 入 金	519,772
建 物	199,126	長 期 預 り 保 証 金	4,578
構 築 物	17,241		
リ ー ス 資 産	2,213	負 債 合 計	2,446,641
車 両 運 搬 具	0		
工 具 器 具 備 品	245,807		
建 物 附 属 設 備	867,772		
土 地	185,993	純 資 産 の 部	
無 形 固 定 資 産	16,000	株 主 資 本	43,077
ソ フ ト ウ ェ ア	12,309	資 本 金	70,000
商 標 権	3,690	利 益 準 備 金	17,500
投 資 そ の 他 の 資 産	237,546	別 途 積 立 金	36,087
敷 金	190,826	繰 越 利 益 剰 余 金	▲80,510
長 期 前 払 費 用	6,849		
差 入 保 証 産	3,932		
繰 延 税 金 資 産	35,900		
そ の 他	37	純 資 産 合 計	43,077
資 産 合 計	2,489,719	負 債 純 資 産 合 計	2,489,719

(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。

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、1998年4月1日以降に取得した建物及び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）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	3～18年
構築物	7～30年
工具器具備品	2～15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

2,015,835千円

(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 10,863千円
- ② 短期金銭債務 1,203,928千円

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	500,000株	—	544,510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	3,836千円
減損損失	275,552千円
資産除去債務	111,628千円
繰越欠損金	301,530千円
その他	2,773千円
小計	695,320千円
評価性引当額	▲659,420千円
繰延税金資産合計	35,900千円

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	1,200,000	短期借入金	1,200,000
			使用料	テ`スクネット利用料	684	未払金	2,680
			業務委託料	業務委託	23,400		
			借入利息の支払	借入利息の支払	9,523	前払利息	9,000

(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) マリスコンピ`ユーター	-	仕入先	業務委託	764	未払金	70
親会社の子会社	(株) ユニットコム	-	仕入先	店舗備品仕入	4,519	未払金	1,178

(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 79円11銭
 (2) 1株当たり当期純利益 ▲147円85銭

7. 当期純利益金額

当期純損失は 80,510千円であります。

以上