

貸借対照表

2021年3月31日現在

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
流 動 資 産	625,873	流 動 負 債	2,489,959
現 金	15,043	買 掛 金	39,110
普 通 預 金	284,895	短 期 借 入 金	1,850,000
売 掛 金	175,435	未 払 金	117,110
商 品	9,688	未 払 費 用	123,132
貯 蔵 品	9,625	前 受 金	7,523
前 払 費 用	84,985	預 り 金	8,059
短 期 貸 付 金	1,200	未 払 法 人 税 等	7,003
未 収 入 金	28,808	未 払 事 業 所 税	6,869
立 替 金	22	1 年 以 内 返 済 長 期 借 入 金	297,322
預 け 金	100	未 払 消 費 税 等	31,150
前 払 利 息	14,170	関 係 会 社 未 払 金	2,678
関 係 会 社 未 収 入 金	1,897		
固 定 資 産	1,748,959	固 定 負 債	611,285
有 形 固 定 資 産	1,526,975	長 期 借 入 金	606,344
建 物	207,143	長 期 預 り 保 証 金	4,941
構 築 物	18,345		
リ ー ス 資 産	3,129	負 債 合 計	3,101,245
車 両 運 搬 具	0		
工 具 器 具 備 品	278,599		
建 物 附 属 設 備	833,765		
土 地	185,993	純 資 産 の 部	
無 形 固 定 資 産	18,013	株 主 資 本	▲726,412
ソ フ ト ウ ェ ア	13,835	資 本 金	70,000
商 標 権	4,177	利 益 準 備 金	17,500
投 資 そ の 他 の 資 産	203,970	別 途 積 立 金	458,112
敷 金	191,014	繰 越 利 益 剰 余 金	▲1,272,025
建 設 協 力 金	212		
差 入 保 証 産	3,932		
長 期 前 払 費 用	8,774		
そ の 他	38	純 資 産 合 計	▲726,412
資 産 合 計	2,374,832	負 債 純 資 産 合 計	2,374,832

(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

1,789,909千円

(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

15,772千円

② 短期金銭債務

1,852,678千円

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	5,437千円
減損損失	293,742千円
資産除去債務	106,586千円
繰越欠損金	248,468千円
その他	2,377千円
小計	656,610千円
評価性引当額	▲656,610千円
繰延税金資産合計	0千円

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	1,850,000	短期借入金	1,850,000
			経営指導料	経営指導	18,900	未払金	2,410
			業務委託料	業務委託	21,349		
			借入利息の支払	借入利息の支払	12,263	前払利息	13,875

(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) マスコンビューター	-	仕入先	店舗備品仕入	767	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	5,047	未払金	198
親会社の子会社	テックワイント(株)	-	仕入先	店舗備品仕入	301	未払金	0

(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 ▲16,320円20銭
 (2) 1株当たり当期純利益 ▲29,026円88銭

7. 当期純利益金額

当期純損失は 1,291,986千円であります。

以上