

貸借対照表

2024年3月31日現在

(単位：千円)

資 産	の 部	負 債	の 部
流動資産	782,887	流動負債	2,214,904
現金	28,167	買掛金	41,627
普通預金	350,666	短期借入金	1,393,000
売掛金	226,054	未払金	209,299
商品	6,995	未払費用	152,887
貯蔵品	10,274	前受金	12,022
前渡金	0	預り金	42,587
前払費用	114,168	前受収益	5,028
未収入金	33,079	未払利息	145
立替金	810	未払法人税等	7,352
預け金	737	未払事業所税	8,468
前払利息	10,148	1年以内返済長期借入金	303,758
関係会社未収入金	1,784	未払消費税等	29,998
固定資産	2,516,005	関係会社未払金	8,728
有形固定資産	2,050,278	固定負債	579,622
建物	183,092	長期借入金	576,292
構築物	30,016	長期預り保証金	3,330
リース資産	381	負債合計	2,794,526
工具器具備品	394,028		
建物附属設備	1,256,766		
土地	185,993		
無形固定資産	58,617	純資産の部	
ソフトウェア	55,899	株主資本	504,366
商標権	2,717	資本金	70,000
投資その他の資産	407,109	利益準備金	17,500
敷金	546,744	別途積立金	36,087
長期前払費用	11,370	繰越利益剰余金	380,778
差入保証産	21,318		
繰延税金資産	142,075		
その他	▲314,399	純資産合計	504,366
資産合計	3,298,893	負債純資産合計	3,298,893

(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、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

2,402,618千円

(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

11,910千円

② 短期金銭債務

1,358,729千円

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	544,510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	4,378千円
減損損失	225,098千円
資産除去債務	108,796千円
繰越欠損金	215,885千円
その他	2,930千円
小計	557,087千円
評価性引当額	▲415,011千円
繰延税金資産合計	142,076千円

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	議決権等の所有割合(%)	関連当事者関係	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	1,350,000	短期借入金	1,350,000
			使用料	テ`ス`ク`ネ`ツ`利用料他	3,165	未払金	7,414
			業務委託料	業務委託	18,000		
			借入利息の支払	借入利息の支払	10,143	前払利息	10,125

(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	議決権等の所有割合(%)	関連当事者関係	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) マスコンビ`ユ`ア`ー	-	仕入先	業務委託	0	未払金	0
親会社の子会社	(株) ユニ`ツ`コ`ム	-	仕入先	店舗備品仕入等	18,737	未払金	1,315

(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 | 926円27銭 |
| (2) 1株当たり当期純利益 | 682円29銭 |

7. 当期純利益金額

当期純利益は 371,517千円であります。

以上