

# 貸借対照表

(2023年3月31日現在)

三共生興ファッションサービス株式会社

(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>1,749,076</b>	<b>流動負債</b>	<b>947,308</b>
現金及び預金	11,886	電子記録債務	128,965
売掛金	527,697	買掛金	475,370
商品	716,956	リース債務	1,771
短期貸付金	365,711	未払金	2,671
未収入金	109,311	未払法人税等	21,745
預け金	805	未払消費税等	3,427
前払費用	13,038	未払費用	123,793
仮払金	1,120	前受金	3,118
返品資産	2,550	預り金	4,443
		資産除去債務	15,292
		賞与引当金	58,500
		返金負債	8,500
		有償支給取引に係る負債	99,709
<b>固定資産</b>	<b>161,598</b>	<b>固定負債</b>	<b>109,335</b>
<b>有形固定資産</b>	<b>61,536</b>	長期預り金	25,900
建物及び附属設備	49,562	資産除去債務	15,351
器具備品	11,100	繰延税金負債	9,646
リース資産	872	退職給付引当金	58,438
<b>無形固定資産</b>	<b>16,830</b>	<b>負債合計</b>	<b>1,056,644</b>
電話加入権	12,267	<b>純資産の部</b>	
ソフトウェア	619	<b>株主資本</b>	<b>852,096</b>
ソフトウェア仮勘定	3,943	<b>資本金</b>	<b>100,000</b>
<b>投資その他の資産</b>	<b>83,231</b>	<b>資本剰余金</b>	<b>344,076</b>
投資有価証券	19,485	資本準備金	180,000
長期預け金	460	その他資本剰余金	164,076
差入保証金	54,434	<b>利益剰余金</b>	<b>408,020</b>
長期前払費用	8,852	利益準備金	90,000
		繰越利益剰余金	318,020
		<b>評価・換算差額等</b>	<b>1,934</b>
		その他有価証券評価差額金	1,934
<b>資産合計</b>	<b>1,910,675</b>	<b>純資産合計</b>	<b>854,030</b>
		<b>負債・純資産合計</b>	<b>1,910,675</b>

# 個別注記表

## I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

### 1. 資産の評価基準及び評価方法

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

時価のあるもの・・・決算日の市場価格等に基づく時価法によっております。(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算出しております。)

時価のないもの・・・移動平均法による原価法によっております。

#### (2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

総平均法に基づく原価法によっております。

### 2. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く）

定率法によっております。

ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（附属設備を除く）並びに2016年4月1日以降に取得した建物付属設備及び構築物については定額法によっております。

また、取得価格が10万円以上20万円未満の資産については3年間で均等償却する方法によっております。

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

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

### 3. 引当金の計上基準

#### (1) 貸倒引当金

売掛債権・貸付金等の債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により計上しております。

#### (2) 賞与引当金

従業員に対する賞与支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

#### (3) 退職給付引当金

退職給付に係る負債及び退職給付費用の計算に退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を採用しております。

### 4. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

#### (1) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

#### (2) 消費税等の会計処理の方法

税抜方式を採用しております。

## II. 当期純利益金額 211,534千円

## III. その他の注記

計算書類等の記載金額は、表示単位未満の端数を切り捨てて表示しております。