

貸借対照表

(2025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
流動資産	1,859,837	流動負債	1,273,990
現金及び預金	2,435	電子記録債務	40,855
売掛金	485,375	買掛金	615,865
商品	1,324,807	短期借入金	418,073
未収入金	239	未払消費税等	5,246
預け金	7,401	未払費用	123,694
前払費用	22,272	預り金	4,754
未収法人税等	16,427	賞与引当金	65,500
仮払金	880		
		固定負債	120,051
固定資産	523,130	長期預り金	25,650
有形固定資産	224,464	資産除去債務	35,559
建物及び附属設備	184,049	退職給付引当金	58,842
器具備品	40,414		
		負債合計	1,394,041
無形固定資産	41,889	純資産の部	
電話加入権	12,267	株主資本	982,281
ソフトウェア	29,621	資本金	100,000
		資本剰余金	344,076
投資その他の資産	256,776	資本準備金	180,000
投資有価証券	27,100	その他資本剰余金	164,076
繰延税金資産	64,292	利益剰余金	538,205
長期貸付金	1,420	利益準備金	90,000
長期預け金	460	繰越利益剰余金	448,205
差入保証金	151,079	評価・換算差額等	6,645
長期前払費用	12,425	その他有価証券評価差額金	6,645
		純資産合計	988,927
資産合計	2,382,968	負債・純資産合計	2,382,968

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) 棚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 113,571 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。