

貸借対照表

(2022年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	金 額	科 目	金 額
資産の部		負債の部	
流動資産	649,272,023	流動負債	130,689,372
現金及び預金	214,386,386	電子記録債務	1,051,490
売掛金	60,009,599	買掛金	23,668,147
商品	2,982,736	リース債務	2,086,260
仕掛品	7,551,867	未払法人税等	11,131,800
製品	111,359,119	未払金	11,334,225
原材料	116,185,822	未払費用	39,395,936
貯蔵品	1,835,388	前受金	29,255,415
短期貸付金	76,031,635	預り金	12,766,099
前払費用	11,568,567		
前払金	325,988		
未収入金	15,158,018		
未収消費税等	19,165,400		
貯蔵品(棚卸以外)	12,711,498		
固定資産	190,108,100	固定負債	104,063,220
有形固定資産	151,833,655	リース債務	6,084,925
建築物	8,751,024	預り保証金	17,500,000
構築物	779,384	退職給付引当金	80,478,295
機械装置	1,033,791	負債合計	234,752,592
車両運搬具	46,220		
工具、器具及び備品	8,488,944		
土地	112,000,000	純資産の部	
建設仮勘定	13,297,329	株主資本	604,627,531
リース資産	7,436,963	資本金	100,000,000
無形固定資産	15,521,281	資本剰余金	275,000,000
ソフトウェア	15,517,474	資本準備金	275,000,000
電話加入権	3,807	利益剰余金	229,627,531
投資その他の資産	22,753,164	利益準備金	3,750,000
差入保証金	12,034,040	その他利益剰余金	225,877,531
繰延税金資産	10,719,124	繰越利益剰余金	225,877,531
		(うち当期純損失)	(15,765,217)
合 計	839,380,123	純資産合計	604,627,531
		合 計	839,380,123

個別注記表

1. 重要な会計方針

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

月別総平均法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)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(リース資産を除く)

定率法を採用しております。

但し、1998年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)ならびに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備および構築物については、定額法を採用しております。

②無形固定資産(リース資産を除く)

定額法を採用しております。

但し、自社利用のソフトウェアは、社内における利用可能期間(5年)に基づく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

債権の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、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検討して、回収不能見込額を計上しております。

②退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。

③賞与引当金

従業員への賞与の支払に備えるため、従業員に対する賞与の支給見込額のうち、当会計年度に帰属する額を計上しております。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

2. 貸借対照表に関する注記

関係会社に対する金銭債権債務

短期金銭債権	1,054,900 円
短期金銭債務	3,683,844 円

3. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

商品売上高	959,000 円
販管費及び一般管理費	1,474,130 円

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

発行済株式の種類及び総数

普通株式	310株
------	------

5. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	1,915,832 円 25銭
1株当たり当期純損失	87,809 円 89銭

6. その他

2021年11月30日開催の臨時株主総会でblisspa japan株式会社の会社分割を決議し、2022年2月1日をもって同社を分割しました。