

## 貸借対照表

2024年 5月31日現在

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資 産 の 部)		(負 債 の 部)	
【流 動 資 産】	91,804	【流 動 負 債】	91,397
現 金 及 び 預 金	4,555	買掛金	11,646
売掛金	5,915	関係会社借入金	69,955
商品	75,978	未払金	4,586
立替金	14	従業員未払金	22
未収入金	1,958	未払費用	4,336
前払費用	3,380	預り金	32
未取還付税金	0	未払法人税等	336
【固 定 資 産】	30,644	未払消費税	479
〔有 形 固 定 資 産〕	0	【固 定 負 債】	5,827
建物附属設備	0	退職給付引当金	697
構築物	0	資産除去債務	5,130
工具器具備品	0	負 債 合 計	97,224
〔そ の 他 投 資 等〕	30,644	(純 資 産 の 部)	
出資金	10	【株 主 資 本】	25,223
長期差入保証金	30,634	資本金	50,000
		利 益 剰 余 金	△24,776
		繰 越 利 益 剰 余 金	△24,776
		(うち 当期 純損失)	△11,664
		純 資 産 合 計	25,223
資 産 合 計	122,448	負 債・純資産 合 計	122,448

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

- 1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法 … 売価還元法による低価法
- 2) 固定資産の減価償却方法  
有形固定資産 … 定率法  
無形固定資産 … 定額法
- 3) 引当金の計上基準  
退職給付引当金 … 従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。
- 4) 収益及び費用の計上基準 … 当社はTSUTAYA事業を行っており、主に書籍、文具、ゲーム、トレーディングカードの販売及びCD、DVD、コミックのレンタルを行っております。商品の販売及びレンタルについては、顧客に商品を引き渡した時点で収益を認識しております。なお商品販売のうち代理人に該当すると判断したものについては、他の当事者が提供する商品と交換に受け取る額から当該他の事業者を支払う額を控除した純額を収益として認識しております。
- 5) 消費税等の会計処理 … 税抜方式を採用しております。

2. 株主資本等変動計算書に関する注記

- 1) 当事業年度の末日における発行済み株式の数  
普通株式 2,000 株

3. その他の注記

決算後に生じた会社の状況に関する重要な事項  
該当事項なし