

貸借対照表

2026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】	106,436	【流 動 負 債】	157,291
現 金 及 び 預 金	4,976	買掛金	14,697
売掛金	8,665	一年内長期借入	5,408
商品	82,097	関係会社借入金	126,363
立替金	54	未払金	5,527
未収入金	3,830	従業員未払金	8
前払費用	4,494	未払費用	4,468
仮払金	0	預り金	481
未収消費税	2,317	未払法人税等	336
未収還付税金	1	【固 定 負 債】	27,108
【固 定 資 産】	64,883	退職給付引当金	1,130
〔有 形 固 定 資 産〕	29,279	長期借入金	20,848
建物附属設備	20,924	資産除去債務	5,130
構築物	0	負 債 合 計	184,400
工具器具備品	8,354	(純 資 産 の 部)	
〔そ の 他 投 資 等〕	35,604	【株 主 資 本】	△13,080
出資金	10	資本金	50,000
長期差入保証金	30,704	利 益 剰 余 金	△63,080
長期前払費用	4,890	繰 越 利 益 剰 余 金	△63,080
		(うち 当期 純損失)	△25,138
		純 資 産 合 計	△13,080
資 産 合 計	171,319	負 債・純資産 合 計	171,319

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 | … ①TSUTAYA事業
TSUTAYA事業においては、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。

②ステップゴルフ事業
ステップゴルフ事業においては、ゴルフスクールの運営を行っております。会員からの入会申込に基づき、会員に対する店舗の利用の許諾等を履行義務としており、毎月履行義務が充足されるものと判断して収益を認識しております。なお、対価については、履行義務が充足される月以降に受領しております。 |
| 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