

計 算 書 類

第 159 期

(自 令和 4 年 2 月 1 日 至 令和 5 年 1 月 31 日)

貸 借 対 照 表

損 益 計 算 書

株 主 資 本 等 変 動 計 算 書

個 別 注 記 表



静 岡 市 葵 区 七 間 町 8 番 地 の 2 0
静 活 株 式 会 社

電話(054)254-1486

FAX(054)253-2924

貸借対照表

(令和5年1月31日現在)

単位：千円

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)	千円	(負債の部)	千円
流動資産	483,299	流動負債	557,531
現金預金	189,005	買掛金	154,014
売掛金	76,619	短期借入金	330,576
商品	8,457	未払金	30,600
貯蔵品	5,261	未払法人税等	696
前渡金	76	未払費用	2,167
前払費用	29,870	前受金	7,979
未収入金	1,666	預り金	27,770
仮払金	1,993	賞与引当金	3,484
未収消費税	170,748	仮受金	242
貸倒引当金	△400		
固定資産	2,876,305	固定負債	2,020,659
有形固定資産	2,623,845	長期借入金	1,955,824
建物	1,513,417	退職給付引当金	23,325
構築物	42,097	役員退職慰労引当金	41,360
機械装置	384,000	預り保証金	150
車両運搬具	4,127	負債合計	2,578,191
器具及び備品	97,068		
土地	583,134	(純資産の部)	
無形固定資産	26,409	株主資本	781,413
電話加入権	948	資本金	40,000
ソフトウェア	20,605	資本剰余金	483,470
商標権	4,855	資本準備金	244,358
投資その他の資産	226,050	その他資本剰余金	239,112
投資有価証券	1,015	利益剰余金	257,942
出資金	1,100	利益準備金	58,485
長期前払費用	8,169	その他利益剰余金	199,457
繰延税金資産	23,503	退職慰労積立金	35,404
敷金	168,900	別途積立金	46,000
長期差入保証金	9,900	繰越利益剰余金	118,053
長期預金	8,100	純資産合計	781,413
その他の投資	5,361		
資産合計	3,359,604	負債及び純資産合計	3,359,604

(注) 記載の金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

損益計算書

(自 令和4年2月1日 至 令和5年1月31日)

単位：千円

科 目	金 額	
	千円	千円
売 上 高		1,724,336
売 上 原 価		899,044
売上総利益		825,292
一 般 管 理 費		1,100,470
営 業 損 失 (△)		△275,178
営 業 外 収 益		
受取利息及び配当金	25	
雑 収 入	6,161	
協 力 金 収 入	7,862	
貸 倒 引 当 金 戻 入	14	14,064
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	10,237	
支 払 手 数 料	6,400	
雑 損 失	198	16,836
経 常 損 失 (△)		△277,950
特 別 利 益		0
特 別 損 失		
固 定 資 産 除 却 損	215	215
税 引 前 当 期 純 損 失 (△)		△278,165
法人税、住民税及び事業税	696	
法 人 税 等 調 整 額	△1,993	△1,297
当 期 純 損 失 (△)		△276,868

(注) 記載の金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

株主資本等変動計算書

(自 令和4年2月1日 至 令和5年1月31日)

単位：千円

	株主資本					
	資本金	資本剰余金			利益剰余金	
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金
					退職 慰勞 積立金	
令和4年1月31日残高	40,000	244,358	239,112	483,470	58,485	35,404
当事業年度の変動額						
当期純損失(△)						
当事業年度の変動額合計						
令和5年1月31日残高	40,000	244,358	239,112	483,470	58,485	35,404

	株主資本				純資産 合計
	利益剰余金			株主資本 合計	
	その他利益剰余金		利益剰余金 合計		
	別途 積立金	繰越利益 剰余金			
令和4年1月31日残高	46,000	394,921	534,810	1,058,281	1,058,281
当事業年度の変動額					
当期純損失(△)		△276,868	△276,868	△276,868	△276,868
当事業年度の変動額合計		△276,868	△276,868	△276,868	△276,868
令和5年1月31日残高	46,000	118,053	257,942	781,413	781,413

個別注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 有価証券の評価基準および評価方法

有価証券のうち時価のないもの

総平均法による原価法

2. たな卸資産の評価基準および評価方法

最終仕入原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)

3. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法(ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物付属設備を除く)、平成28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)を採用しております。

なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

(2) 無形固定資産

定額法を採用しております。なお、ソフトウェアについて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) 長期前払費用

均等償却を採用しております。

4. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については法人税法の規定による法定繰入率により計上するほか、貸倒懸念債権等特定の債権については、個々の債権の回収可能性を勘案して回収不能見込み額を計上しています。

(2) 賞与引当金

従業員賞与の支給に充てるため、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

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見込額に基づき計上しております。

(4) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えるため、役員退職慰労金規程(内規)に基づく期末要支給額を計上しております。

5. 消費税等の会計処理方法

税抜方式によっております。

(貸借対照表に関する注記)

1. 有形固定資産の減価償却累計額	1,729,063 千円
2. 担保に供している資産（土地建物）	1,326,604 千円
上記に対する債務（借入金）	2,000,000 千円

(損益計算書に関する注記)

1. 親会社との取引高	(営業取引による取引高)	
	売上高	162 千円
	販売費及び一般管理費	8,056 千円
2. 親会社の子会社との取引高	(営業取引による取引高)	
	売上高	27,479 千円
	販売費及び一般管理費	9,462 千円

(株主資本等変動計算書に関する注記)

1. 当期末日における発行済株式の総数	
(A種種類株式)	23 株

(税効果会計に関する注記)

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産	
賞与引当金	1,180 千円
退職給付引当金	7,902
役員退職慰労引当金	14,012
その他	407
繰延税金資産 小計	23,503
評価性引当額	—
繰延税金資産 合計	23,503
繰延税金負債	—
繰延税金資産の純額	23,503

(1株当たり情報に関する注記)

1. 一株当たり純資産額	33,974,481 円 08 銭
2. 一株当たり当期純損失金額 (△)	△12,037,756 円 04 銭