

## 貸借対照表

2024年8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】	15,581	【流動負債】	3,147
普 通 預 金	15,453	短 期 借 入 金	2,000
立 替 金	0	未 払 金	68
前 払 費 用	127	未 払 費 用	5
【固定資産】	24,008	未 払 消 費 税 等	336
有形固定資産	23,969	未 払 法 人 税 等	736
構 築 物	0	【固定負債】	17,999
機 械 装 置	202	長 期 借 入 金	17,999
土 地	23,766	負 債 合 計	21,147
投資その他の資産	39	純 資 産 の 部	
繰 延 税 金 資 産	39	【株主資本】	18,442
		資 本 金	5,000
		利 益 剰 余 金	13,442
		そ の 他 利 益 剰 余 金	13,442
		繰 越 利 益 剰 余 金	13,442
		純 資 産 合 計	18,442
資 産 合 計	39,589	負 債 ・ 純 資 産 合 計	39,589

# 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. 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、2016年4月1日以降に取得した構築物については定額法）

### 2. 収益及び費用の計上基準

当社は主に、温泉供給事業を行っております。収益は、顧客との契約に基づき、一定の期間にわたり履行義務が充足されると判断し、一定の期間にわたり収益を認識しております。

## 2. 株主資本等変動計算書に関する注記

### 1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

普通株式	500株
------	------

## 3. 当期純利益

当期純利益	4,560 千円
-------	----------

## 4. 後発事象

当社は、2024年9月1日付で、関連会社である株式会社エンゼルより吸収分割を実施いたしました。

### 1. 目的

当社グループのスケールメリットの獲得や経営リソースの集約による効率化及び管理コストの削減による経営の効率化を行うことで、グループの更なる成長の実現を目指してまいります。

### 2. 取引の概要

#### ①結合当事企業の名称及びその事業の内容

分割会社の名称	株式会社エンゼル
分割する事業の内容	宿泊事業、不動産管理事業
承継会社の名称	株式会社エンゼルコミュニティ
承継する事業の内容	不動産管理事業

#### ②企業結合日

2024年9月1日

#### ③企業結合の法的形式

株式会社エンゼルを分割会社、株式会社エンゼルコミュニティを承継会社とする吸収分割

#### ④結合後企業の名称

変更はありません。

### 3. 実施する会計処理の概要

「企業結合に関する会計基準」（企業会計基準第21号 2019年1月16日）及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第10号 2019年1月16日）に基づき、共通支配下の取引として会計処理を行っております。