

# 貸借対照表

2025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】	431,326	【流動負債】	319,972
現 金 及 び 預 金	383,472	買 掛 金	31,003
売 掛 金	37,543	短 期 借 入 金	2,000
商 品	167	未 払 金	47,465
貯 蔵 品	132	未 払 費 用	64,140
立 替 金	8,238	未 払 消 費 税	108,231
未 収 入 金	16	契 約 負 債	22,061
前 払 費 用	3,050	預 り 金	12,531
仮 払 金	1,030	未 払 法 人 税 等	16,155
貸 倒 引 当 金	△ 2,325	リ ー ス 債 務	293
【固定資産】	77,809	賞 与 引 当 金	16,090
有形固定資産	50,005	【固定負債】	27,330
建 物	2,092	長 期 借 入 金	15,999
建 物 附 属 設 備	2,695	資 産 除 去 債 務	3,859
構 築 物	5,912	リ ー ス 債 務	1,121
機 械 装 置	7,122	預 り 敷 金 保 証 金	4,200
工 具 器 具 備 品	3,100	長 期 預 り 金	2,149
リ ー ス 資 産	1,185	負 債 合 計	347,303
土 地	27,897	純 資 産 の 部	
無形固定資産	12,029	【株主資本】	161,833
温 泉 権	10,737	資 本 金	100,000
ソ フ ト ウ エ ア	1,291	資 本 剰 余 金	32,849
投資その他の資産	15,775	そ の 他 資 本 剰 余	32,849
出 資 金	4,490	利 益 剰 余 金 計	28,984
長 期 前 払 費 用	801	そ の 他 利 益 剰 余 金	28,984
破 産 更 正 債 権 等	0	繰 越 利 益 剰 余 金	28,984
保 証 金	2,226		
敷 金	817		
繰 延 税 金 資 産	7,440		
貸 倒 引 当 金	△0	純 資 産 合 計	161,833
資 産 合 計	509,136	負 債 ・ 純 資 産 合 計	509,136

## 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. 資産の評価基準及び評価方法

##### (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品	最終仕入原価法
貯蔵品	最終仕入原価法

#### 2. 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、1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法）

##### (2) 無形固定資産

定額法（ただし、自社利用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）

#### 3. 引当金の計上基準

##### (1) 貸倒引当金

売上債権、貸付金等の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、回収不能見込額を計上しております。

##### (2) 賞与引当金

従業員に対する賞与の支給に充てるため、支給見込額のうち、当事業年度の負担すべき額を計上しています。

#### 4. 収益及び費用の計上基準

主にリゾートマンションや別荘地の管理を行っております。

リゾートマンションの管理は、リゾートマンションの管理組合との契約に基づき、管理員業務、清掃・設備等の管理、決算や総会運営の補助等を行っております。

別荘地の管理は、管理事務所の運営、公共施設の保守管理業務、水道や温泉の提供などを行っております。

また、オーナー様へ定期清掃等の個別サービスも提供しております。いずれも収益は、顧客との管理契約に基づいて管理業務を提供する履行義務を負っております。当該履行義務は、顧客への管理業務の提供が一定期間にわたり、時の経過とともに充足されると判断し、契約期間に応じて均等按分し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	10,000株
------	---------

### 3. 当期純利益

当期純利益	15,092千円
-------	----------