

貸借対照表

(平成25年3月31日現在)

東京都北区豊島8丁目3番3号

株式会社 好好飲茶

(単位：千円)

| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
|-------------|----------------|----------------|----------------|
| (資産の部) | | (負債の部) | |
| 流動資産 | 115,748 | 流動負債 | 27,360 |
| 現金及び預金 | 50,120 | 買掛金 | 18,461 |
| 受取手形 | 229 | 未払金 | 6,010 |
| 売掛金 | 35,116 | 未払費用 | 448 |
| 商品 | 28,937 | 未払法人税等 | 67 |
| 貯蔵品 | 570 | 未払消費税等 | 764 |
| 未収入金 | 166 | 未払事業所得税 | 22 |
| 前払費用 | 608 | 預り金 | 191 |
| | | 賞与引当金 | 1,393 |
| 固定資産 | 661 | 負債合計 | 27,360 |
| (有形固定資産) | 61 | | |
| 機械及び装置 | 61 | (純資産の部) | |
| (無形固定資産) | 478 | 株主資本 | 89,049 |
| 電話加入権 | 450 | 資本金 | 10,000 |
| 商標権 | 27 | 利益剰余金 | 79,049 |
| (投資その他の資産) | 121 | 利益準備金 | 1,500 |
| 出資金 | 50 | その他利益剰余金 | 77,549 |
| 破産更生債権等 | 30 | 別途積立金 | 125,000 |
| 破産更生債権等 | 852 | 繰越利益剰余金 | △ 47,450 |
| 貸倒引当金 | △ 812 | (うち当期純損失) | △ 5,187 |
| | | 純資産合計 | 89,049 |
| 資産合計 | 116,409 | 負債純資産合計 | 116,409 |

※第31期

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) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当事項はありません。
- (2) たな卸資産の評価基準及び評価方法
総平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく薄価切り下げの方法により算定）
- (3) 固定資産の減価償却の方法
- ① 有形固定資産(リース資産を除く)………定率法
なお、平成19年3月31日以前に取得したものについては、償却可能限度額まで償却が終了した翌年から5年間で均等償却する方法によっております。
- ② 無形固定資産(リース資産を除く)………定額法
- ③ リース資産………該当事項はありません。
なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成20年3月31日以前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。
- (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貸倒実績率による計算額を、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………従業員に対して支給する賞与の支出に備えるため、支給見込額に基づき、当事業年度に見合う分を計上しております。
- (5) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項
消費税等の会計処理………消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

2. 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 | 1,083 千円 |
| (2) 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務 | |
| 短期金銭債権 | 54 千円 |
| 短期金銭債務 | <u>2,996 千円</u> |
| 合計 | <u>3,051 千円</u> |

3. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

営業取引による取引高

支払賃借料

624 千円

経営指導料

1,560 千円

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

該当事項はありません。

5. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額

445,247 円 54 銭

(2) 1株当たり当期純損失

25,937 円 08 銭

(注) 1株当たり当期純損失の算定上の基礎

| | |
|--------------|-----------|
| 損益計算書上の当期純損失 | △5,187 千円 |
| 普通株主に帰属しない金額 | 一千円 |
| 普通株式に係る当期純損失 | △5,187 千円 |
| 普通株式の期中平均株式数 | 200 株 |

6. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。