

# 貸借対照表

2023年3月31日現在

株式会社KBC UNIE

(単位:円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
<b>I 流動資産</b>	<b>417,929,617</b>	<b>I 流動負債</b>	<b>139,455,165</b>
現金及び預金	286,044,150	買掛金	80,698,742
受取手形	6,600,000	未払金	9,064,571
売掛金	116,875,367	未払費用	14,275,911
シネマ商品	164,284	未払法人税等	232,500
貯蔵品	294,712	未払消費税等	8,564,700
前払費用	2,124,439	前受金	330,000
仮払金	2,100,000	預り金	5,388,741
未収入金	6,472,090	仮受金	0
預け金	37,830	仮受消費税	0
仮払消費税等	0	賞与引当金	20,900,000
貸倒引当金	▲ 2,783,255		
<b>II 固定資産</b>	<b>7,232,724</b>	<b>II 固定負債</b>	<b>111,360,403</b>
有形固定資産	2,509,634	退職給付引当金	111,360,403
建物附属設備	2,744,000	役員退職慰労引当金	0
建物附属設備減価償却累計額	▲ 2,150,341		
機械及び装置	24,122,201	<b>負債の部合計</b>	<b>250,815,568</b>
機械及び装置減価償却累計額	▲ 24,024,078		
車両及び運搬具	7,728,843	(純資産の部)	
車両及び運搬具減価償却累計額	▲ 7,728,839	<b>I 株主資本</b>	<b>174,346,773</b>
工具器具及び備品	12,688,395	資本金	15,000,000
工具器具及び備品減価償却累計	▲ 10,870,547	利益準備金	3,750,000
無形固定資産	2,369,710	別途積立金	42,000,000
施設利用権	1,294,476	繰越利益剰余金	113,596,773
ソフトウェア	1,075,234		
投資その他の資産	2,353,380	<b>純資産の部合計</b>	<b>174,346,773</b>
差入保証金	2,343,380		
繰延税金資産	0		
その他の投資	10,000		
<b>資 産 合 計</b>	<b>425,162,341</b>	<b>負債及び純資産合計</b>	<b>425,162,341</b>

# 個別注記表

2022年4月 1日から

2023年3月31日まで

## 1. 重要な会計方針

### (1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

・・・先入先出法による原価法

### (2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産・・・定率法

②無形固定資産・・・定額法

### (3) 引当金の計上基準

#### ①貸倒引当金

債権の貸倒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、貸倒懸念債権等の事項を次の通り提案しております。

#### ②賞与引当金

従業員賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当期負担額を計上しております。

#### ③退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

#### ④役員退職慰労引当金

役員退職慰労金の支出に備えるため、当社内規に基づく期末要支給額を計上している。

### (4) リース取引の処理方法

リース総額が300万円超のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係わる方法に準じた会計処理をしております。

リース総額が300万円以下のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係わる方法に準じた会計処理をしております。

### (5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式を採用しております。

## 2. 株主資本等変動計算書の注記

### (1) 当該事業年度の末日における発行済株式の数

30,000株

### (2) 当該事業年度の末日における自己株式の数

該当なし

## 3. その他の注記

### (1) 減価償却累計額

50,543,376円

### (2) 当期純損益金額

▲46,430,946円

### (3) 1株当たりの当期純利益は▲1,547円70銭である。