

貸借対照表

(2020年3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	2,340,365	流 動 負 債	961,859
現金及び預金	110,901	営業預り金	479,617
営業未収金	255,103	未払金	301,511
前払費用	18,645	未払消費税等	35,221
短期貸付金	1,927,413	未払法人税等	66,363
その他の	28,301	賞与引当金	20,923
		ポイント引当金	49,837
		その他の	8,385
固 定 資 産	5,883,790	固 定 負 債	2,154,005
有形固定資産	5,528,824	預り敷金	2,099,509
建物	3,226,573	退職給付引当金	49,829
建物附属設備	1,969,912	その他の	4,666
構築物	19,966	負 債 計	3,115,865
工具器具備品	203,174		
建設仮勘定	109,198	(純 資 産 の 部)	
無形固定資産	14,245	株 主 資 本	5,108,289
ソフトウェア	10,533	資 本 金	1,000,000
その他の	3,711	利 益 剰 余 金	4,108,289
投資その他の資産	340,720	利 益 準 備 金	96,620
投資有価証券	1,000	その他利益剰余金	4,011,669
差入敷金	253,148	別 途 積 立 金	1,010,000
長期前払費用	7,361	繰越利益剰余金	3,001,669
繰延税金資産	43,150	純 資 産 計	5,108,289
その他の	36,060		
資 産 合 計	8,224,155	負 債 純 資 産 合 計	8,224,155

(注) 記載金額は、千円未満の端数を切捨てて表示しております。

損益計算書

〔 2019年4月1日から
2020年3月31日まで 〕

(単位：千円)

科 目	金 額	
売 上 高		3,242,292
売 上 原 価		2,446,429
売 上 総 利 益		795,863
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		249,213
営 業 利 益		546,650
営 業 外 収 益		
受 取 利 息 及 び 配 当 金	5,504	
営 業 シ ス テ ム 導 入 負 担 金	29,402	
そ の 他 の 収 益	4,388	39,294
営 業 外 費 用		
そ の 他 の 費 用	30	30
経 常 利 益		585,914
特 別 損 失		
固 定 資 産 除 却 損	45,593	
固 定 資 産 除 却 費	23,686	69,280
税 引 前 当 期 純 利 益		516,633
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	141,898	
法 人 税 等 調 整 額	17,637	159,535
当 期 純 利 益		357,098

(注) 記載金額は、千円未満の端数を切捨てて表示しております。

株 主 資 本 等 変 動 計 算 書

〔2019年4月1日から
2020年3月31日まで〕

(単位：千円)

	株主資本						純資産 合 計
	資本金	利益剰余金				株 資 合 主 本 計	
		利 益 準 備 金	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			
当 期 首 残 高	1,000,000	96,620	1,010,000	2,644,571	3,751,191	4,751,191	4,751,191
当 期 変 動 額							
当 期 純 利 益				357,098	357,098	357,098	357,098
当 期 変 動 額 合 計	—	—	—	357,098	357,098	357,098	357,098
当 期 末 残 高	1,000,000	96,620	1,010,000	3,001,669	4,108,289	5,108,289	5,108,289

(注) 記載金額は、千円未満の端数を切捨てて表示しております。

個別注記表

〔 2019年4月1日から
2020年3月31日まで 〕

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

その他有価証券

時価のないもの 移動平均法による原価法によっております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定率法によっております。

ただし、建物（建物附属設備を含む）並びに2016年4月1日以降に取得した構築物については、定額法によっております。

無形固定資産

定額法によっております。

なお、自社利用の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）にもとづく定額法によっております。

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当事業年度に負担すべき金額を計上しております。

ポイント引当金

ポルタクラブカードの会員に付与したポイントの利用に備えるため、当事業年度末において将来使用されると見込まれる額を計上しております。

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にかかる見込額に基づき計上しております。

(4) 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

13,243,524千円

(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

1,940,738千円

短期金銭債務

3,457千円

3. 損益計算書に関する注記

(1) 関係会社との取引高

売上原価、販売費及び一般管理費

424,710千円

営業取引以外の取引

5,443千円

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当事業年度の末日における発行済株式の数

普通株式

100,000株

5. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生の主な原因は、ポイント引当金、退職給付引当金等であります。

6. 金融商品に関する注記

(1) 金融商品の状況に関する事項

当社は、資金運用については預金や親会社に対する短期的な貸付に限定し、親会社からの短期の借入により資金を調達しております。

営業未収金に係る顧客の信用リスクは、経理規程に沿ってリスク低減を図っております。親会社に対する貸付金は親会社の信用リスクに晒されていますが、親会社のキャッシュ・フローは安定的で、外部格付けも高いなど、リスクは限定的です。

また、営業預り金、未払金は1年以内の支払期限であります。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

2020年3月31日（当事業年度決算日）における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含めておりません。

(単位：千円)

勘定科目	貸借対照表計上額	時 価	差 額
現金及び預金	110,901	110,901	—
営業未収金	255,103	255,103	—
短期貸付金	1,927,413	1,927,413	—
営業預り金	(479,617)	(479,617)	—
未 払 金	(301,511)	(301,511)	—
未払法人税等	(66,363)	(66,363)	—

※ 負債に計上されているものについては、() で示しております。

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法

現金及び預金、営業未収金、短期貸付金、営業預り金、未払金、未払法人税等

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

2. (1) 差入敷金（貸借対照表計上額 253,148 千円）は、将来キャッシュ・フローを見積もることができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、上記には記載しておりません。
- (2) 預り敷金（貸借対照表計上額 2,099,509 千円）は、将来キャッシュ・フローを見積もることができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、上記には記載しておりません。

7. 賃貸等不動産に関する注記

(1) 賃貸等不動産の状況に関する事項

当社では、京都市において、商業施設を有しております。

(2) 賃貸等不動産の時価等に関する事項

(単位：千円)

貸借対照表計上額	時 価
5, 3 1 8, 4 0 5	2 2, 7 2 3, 6 0 0

(注1) 貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額を控除した金額であります。

(注2) 当事業年度末の時価は、一定の評価額が適切に市場価格を反映していると考えられるため当該評価額をもって時価としております。

8. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額 51,082円90銭

(2) 1株当たり当期純利益金額 3,570円98銭

9. 重要な後発事象に関する注記

当社は、2020年4月17日に日本政府より発出された緊急事態宣言や自治体からの自粛要請を踏まえ、新型コロナウイルス感染拡大を防止するため、2020年4月20日から店舗の臨時休業を行うことといたしました。

これにより売上高の減少等が見込まれますが、当該感染症の拡大による影響範囲が不明であることから、翌期以降の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローに及ぼす影響については、現時点において合理的に算定することが困難であります。