

貸借対照表

(2019年12月31日現在)

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
《流動資産》	< 98,732 >	《流動負債》	< 583,089 >
現金及び預金	29,887	買掛金	85,111
売掛金	68,671	短期借入金	480,000
短期前払金	173	未払金	28
		預り金	751
《固定資産》	< 21 >	未払販売手数料	15,164
《有形固定資産》	( 21 )	未払費用	663
構 築 物	21	未払消費税	419
		未払法人税等	180
		賞与引当金	770
		《固定負債》	< 1,944 >
		役員退職引当金	1,944
		負債合計	585,033
		純資産の部	
		《株主資本》	< ▲ 486,279 >
		《資本金》	< 30,000 >
		《利益剰余金》	< ▲ 516,279 >
		(その他利益剰余金)	( ▲ 516,279 )
		繰越利益剰余金	▲ 516,279
		純資産合計	▲ 486,279
資産合計	98,754	負債及び純資産合計	98,754

## 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

### 重要な会計方針

#### ① 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・ 棚卸資産 … 移動平均法による原価法に基づく低価法  
(貸借対照表価額は収益性の低下による簿価の切下げの方法により算定)

#### ② 固定資産の減価償却の方法

- ・ 有形固定資産 … 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。

#### ③ 引当金の計上基準

- ・ 賞与引当金  
従業員の賞与の支出に備えるため支給見込み額のうち当期負担額を計上しております。
- ・ 役員退職慰労引当金  
役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

#### ④ その他の重要な事項

- ・ 消費税等の会計処理 … 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) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

(2) 有形固定資産の減価償却累計額 245 千円

(3) 関係会社に対する金銭債権・債務

短期金銭債権 15,219 千円

短期金銭債務 554,579 千円

### 3. 関連当事者との取引に関する注記

親会社及び法人主要株主等

(単位:千円)

属性	会社等の名称	議決権等の所有 (被所有)割合	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
親会社	株式会社ジャパンビハレージホールディングス	被所有 直接100%	役務の受入	売上高	86,819	売掛金	15,219
				仕入高	206,018	買掛金	74,579
				資金の借入	—	短期借入金	480,000

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 価格その他の取引条件は、市場実勢を参考に価格交渉の上で決定しております。

(注2) 資金の借入の利率は、市場金利を勘案して合理的に決定しております。

(注3) 取引金額には消費税等を含めておりません。期末残高には消費税等を含めております。

### 4. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額

▲810,465 円 28 銭

1株当たり当期純損失

3,494 円 98 銭

### 5. 重要な後発事象に関する注記

該当する事項はありません。

### 6. 当期純損益金額

当期純利益

▲2,096 千円