

貸借対照表

2021年09月30日 現在

株式会社GO TODAY SHAiRE SALON

(単位：円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	584,923,290	【流動負債】	292,530,746
現金及び預金	469,790,773	買掛金	6,915,668
売掛金	32,591,571	短期借入金	81,496,600
貯蔵品	1,413,031	未払金	114,621,631
前渡金	3,796,887	未払費用	71,133,276
立替金	89,100	未払法人税等	11,185,700
前払費用	31,727,442	前受金	3,084,800
未収収益	101,005	預り金	2,050,899
未収入金	24,205,983	前受収益	219,996
仮払金	64,592	リース債務	1,822,176
未収消費税	20,447,606	【固定負債】	249,789,482
未収法人税等	695,300	長期借入金	181,674,600
【固定資産】	809,919,399	長期前受収益	825,005
有形固定資産	500,815,524	長期リース債務	3,492,504
建物	7,050,584	資産除去債務	63,797,373
附属設備	409,610,130	負債の部合計	542,320,228
工具器具備品	59,466,288	純資産の部	
一括償却資産	11,905,605	【株主資本】	852,522,461
建設仮勘定	8,002,517	資本金	100,000,000
リース資産	4,780,400	資本剰余金	1,003,250,000
無形固定資産	60,962,451	資本準備金	1,003,250,000
営業権	11,000,000	利益剰余金	-250,727,539
ソフトウェア仮勘定	49,962,451	その他利益剰余金	-250,727,539
投資その他の資産	248,141,424	繰越利益剰余金	-250,727,539
敷金	237,942,164	純資産の部合計	852,522,461
差入保証金	215,950	負債及び純資産の部合計	1,394,842,689
長期前払費用	9,983,310		
資産の部合計	1,394,842,689		

個別注記表

2020年10月1日から2021年9月30日

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

(a) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

ア) 商品

最終仕入原価法を採用しています。

イ) 貯蔵品

最終仕入原価法を採用しています。

(2) 固定資産の減価償却の方法

(a) 有形固定資産（リース資産を除く）

建物及び附属設備については定額法、その他の有形固定資産については定率法を採用しています。

(b) 長期前払費用

均等償却を採用しています。

(c) 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しています。

(3) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

(a) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

2. 貸借対照表に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額

建物	1,963 千円
附属設備	46,989 千円
工具器具備品	38,323 千円
一括償却資産	19,483 千円
リース資産	3,656 千円

3. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当該事業年度の末日における発行済株式の数

普通株式	5,275 株
A種優先株式	1,300 株
合計	6,575 株

(2) 当該事業年度の末日における自己株式の数 0株

(3) 配当に関する事項

該当事項はありません。

4. その他の注記

(資産除去債務)

資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの

(1) 当該資産除去債務の概要

当社が営業する店舗の現状回復費用に関し、資産除去債務を計上しております。

(2) 当該資産除去債務の金額の算定方法

店舗の使用見込期間を取得から10年と見積り、割引率は国債10年物利回りを使用して、資産除去債務の金額を算定しております。

(3) 当該事業年度における当該資産除去債務の総額の増減

期首残高	32,340 千円
有形固定資産の取得に伴う増加額	31,450 千円
時の経過による調整額	<u>8 千円</u>
期末残高	63,797 千円