

第12期 個別注記表
自 2024年 4月 1日 至 2025年 3月 31日

【重要な会計方針に関する注記】

1. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 最終仕入原価法。

2. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く) 定率法。
ただし、建物および2016年4月1日以降に取得した
建物付属設備については、定額法。
なお、少額固定資産については、法人税法の規定による
一括3年均等償却の方法を採用。

無形固定資産(リース資産を除く) 定額法

3. その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

(1) 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。

4. 当期純利益

1,344,176,487円

【株主資本等変動計算書に関する注記】

年度末における発行済株式数

当期末の発行済株式は、普通株式 1,800 株です。

【資産除去債務に関する注記】

当社は、本社の不動産賃貸契約に基づき、オフィスの撤去時における原状回復に係る債務を有しています。当期末に本社オフィスを移転していることから、旧本社オフィスの原状回復費用の見積額として9,043,850円を資産除去債務として計上しています。これにより、当期の営業損失および経常損失は2,851,829円増加し、税引前当期利益は9,043,850円減少しています。移転後の本社については、当該債務に関連する賃借資産の使用期間が明確でなく、将来移転する予定もないことから、資産除去債務を合理的に見積もることができません。そのため、当該債務に見合う資産除去債務を計上していません。

【重要な後発事象に関する注記】

当社は2025年3月19日付の取締役会において、経営統合および一社化に向けた体制構築に伴う要員増強のため2025年3月31日に日本橋本町から日本橋三丁目へ本社を移転することを決議しておりますが、期末日以降に以下の設備投資を行っております。

(1) 賃借物件の内容

物件名：第1三木ビル（住所：東京都中央区日本橋三丁目12番1号）7階

面積：490.84㎡

(2) 契約期間

2025年1月17日から2028年1月16日

(3) 年間賃料

49,896千円（消費税を除く）

(4) 投資額

投資額：30,791千円（設備工事、什器備品他）

【税効果会計に関する注記】

当社は、グループ通算制度を適用しているため、法人税および地方法人税の会計処理またはこれらに関する税効果会計の会計処理ならびに開示については、「グループ通算制度を適用する場合の会計処理及び開示に関する取扱い」（実務対応報告第42号2021年8月12日）を適用しています。