

貸借対照表

Urth Caffè JAPAN株式会社

2024年2月29日

(単位:百万円)

科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	117	【流動負債】	62
現金及び預金	3	買掛金	10
売掛金	21	未払金	16
商 品	25	未払費用	17
貯 蔵 品	4	未払法人税等	1
未 収 入 金	62	未払消費税等	14
未収還付法人税等	0	預 り 金	1
前 払 費 用	2	賞 与 引 当 金	2
仮 払 金	0		
貸 倒 引 当 金	-0		
【固定資産合計】	108	【固定負債】	1,180
(有形固定資産)	(4)	関係会社長期借入金	1,136
建 物	1	資産除去債務	44
工具器具及び備品	3		
(無形固定資産)	(0)		
(投資その他資産)	105	負債合計	1,242
敷金保証金	63	【株主資本合計】	-1,017
繰延税金資産	41	(資 本 金)	10
		(資本剰余金)	10
		資本準備金	10
		その他資本剰余	0
		(利益剰余金)	-1,037
		その他利益剰余金	-1,037
		繰越利益剰余金	-1,037
		純資産合計	-1,017
資産合計	225	負債純資産合計	225

個別注記表

重要な会計方針

1. 資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品	総平均法による原価法
貯蔵品	最終仕入原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

- (1) 有形固定資産 …………… 主として定率法
ただし、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法
- (2) 無形固定資産 …………… 定額法
- (3) 長期前払費用 …………… 均等償却

3. 引当金の計上基準

- (1) 貸倒引当金の計上基準
債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しています。
- (2) 賞与引当金の計上基準
従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額の当事業年度負担額を計上しています。

4. 収益及び費用の計上基準

当社の主な事業は、顧客からの注文に基づく飲食サービスを提供することによる収益であります。当該サービス提供による収益は、顧客へ料理を提供し、対価を受領した時点で認識しております。

5. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

- (1) 消費税等の処理方法
消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。
- (2) グループ通算制度の適用
株式会社TSIホールディングスを通算親法人とするグループ通算制度を適用しております。

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 157,303,289 円

株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度の末日における発行済株式の種類及び総数
普通株式 200株