

貸借対照表

Urth Caffe JAPAN株式会社

2025年2月28日

(単位:千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
【流 動 資 産】	【 129,735 】	【流 動 負 債】	【 168,314 】
現 金 及 び 預 金	2,091	買 掛 金	7,564
売 掛 金	21,527	未 払 金	4,316
商 品	537	未 払 費 用	25,287
貯 藏 品	553	未 払 法 人 税 等	7,200
未 収 入 金	60,808	未 払 消 費 税 等	6,927
前 払 費 用	2,270	預 り 金	1,053
立 替 金	42	賞 与 引 当 金	507
預 け 金	600	資 産 除 去 債 務	115,457
仮 払 金	42,103	【 固 定 負 債】	【 1,151,000 】
貸 倒 引 当 金	△ 800	関 係 会 社 長 期 借 入 金	1,151,000
【固 定 資 產 合 計】	【 43,114 】	負 債 合 計	1,319,314
(有 形 固 定 資 產) (0)	【 株 主 資 本 合 計】	△ 1,146,464
(無 形 固 定 資 產) (0)	(資 本 金)	10,000
(投 資 そ の 他 資 產) (43,114)	(資 本 剰 余 金)	10,000
繰 延 税 金 資 產	43,114	資 本 準 備 金	10,000
		(利 益 剰 余 金)	△ 1,166,464
		そ の 他 利 益 剰 余 金	△ 1,166,464
		繰 越 利 益 剰 余 金	△ 1,166,464
		純 資 產 合 計	△ 1,146,464
資 產 合 計	172,849	負 債 純 資 產 合 計	172,849

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、税抜方式によっています。

(2) 連結納税制度の適用

株式会社TSIホールディングスを連結納税親法人とする連結納税子法人として、連結納税制度を適用しています。

当期純損益金額

第9期(2024年3月1日から2025年2月28日まで)の当期純損失は、129,717千円であります。