

## 貸借対照表

( 2022年 3月 31日 現在 )

株式会社カルタス

(単位:円)

【資産の部】		【負債の部】			
	借方科目	金額	貸方科目	金額	
(I)	(流動資産)	(3,826,177,606)	(IV)	(流動負債)	(4,121,078,838)
	現金預金	102,226,558		電子記録債務	31,362,771
	電子記録債権	8,205,264		買掛金	1,512,093,451
	売掛金	2,793,823,244		短期借入金	1,100,000,000
	商品	530,069,956		リース債務(短期)	3,454,095
	前渡金	72,072		未払金	529,624,711
	未収入金	378,898,977		未払費用	207,413,432
	未収利息	14,795		未払利息	279,810
	前払費用	13,257,507		未払法人税等	4,927,786
	前払利息	179,644		未払事業所税	973,850
	仮払金	51,090		前受金	244,225
	貸倒引当金	△840,000		預り金	712,275,483
	未収還付消費税	218,499		賞与引当金	18,429,224
(II)	(固定資産)	(265,072,275)	(V)	(固定負債)	(109,152,336)
	(有形固定資産)	(147,709,700)		除去債務固定	3,855,117
	建物	312,725,370		リース債務(長期)	6,757,692
	建物減価償却累計額	△233,250,403		退職給付引当金	78,106,369
	建物減損損失累計額	△75,661,243		預り保証金	5,877,997
	土地	215,877,878		繰延税金負債	14,555,161
	土地減損損失	△81,889,562			
	リース資産	17,426,400			
	リース資産減価償却累計額	△7,518,740			
	什器備品	52,215,946			
	什器備品減価償却累計額	△38,383,107			
	什器備品減損損失累計	△13,832,839			
	機械及び装置	4,283,500			
	機械及び装置減価償却累計額	△4,283,499			
	機械及び装置減損損失累計額	△1			
	車輛運搬具	4,597,075			
	車輛運搬具減価償却累計額	△4,597,073			
	車輛運搬具減損損失累計額	△2			
				負債合計	4,230,231,174
				【純資産の部】	
	(投資その他の資産)	(117,362,575)	(VI)	(株主資本)	(△ 171,960,950)
	投資有価証券	96,504,483		資本金	(121,777,500)
	出資金	2,140,000		資本剰余金	369,450,257
	その他投資	50,000		(1)資本準備金	369,450,257
	長期差入保証金	6,000,000		(2)その他資本剰余金	0
	敷金	12,668,092		利益剰余金	△663,188,707
	貸倒引当金	△667,454		(1)利益準備金	800,000
	破産更生債権(債権償却特別)	667,454		(2)その他剰余金	△663,988,707
				固定資産圧縮積立金	0
				別途積立金	0
				繰越利益剰余金	△663,988,707
				(うち繰越利益)	(△ 497,304,512)
				(うち当期利益)	(△ 166,684,195)
			(VII)	(評価・換算差額等)	(32,979,657)
				その他有価証券評価差額金	32,979,657
				純資産 合計	△138,981,293
	資産合計	4,091,249,881		負債・純資産 合計	4,091,249,881

## 個 別 注 記 表

### I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### 1 有価証券の評価基準及び評価方法

- 時価のあるもの …… 期末日の市場価額等に基づく時価法  
(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)
- 時価のないもの …… 移動平均法に基づく原価法

#### 2 たな卸資産の評価基準及び評価方法

評価基準は原価法(収益性の低下による簿価切り下げの方法)によっております。

- 商 品 …… 総平均法

#### 3 減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く) …… 定額法  
但し、機械装置及び工具器具備品については、定率法を採用しております。

無形固定資産(リース資産を除く) …… 定額法  
但し、電話施設利用権は非償却資産です。

リース資産 …… 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おります。

#### 4 引当金の計上基準

- 貸 倒 引 当 金 …… 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おります。
- 賞 与 引 当 金 …… 従業員に対して支給する賞与に備えるため、支給見込額基準に基づいて計上しております。
- 退職給付引当金 …… 従業員の退職給付に備えるため、退職給付会計基準に定める簡便法を採用しております。

#### 5 消費税等の会計処理方法

消費税及び地方消費税の会計処理方法は、税抜き方式によっております。

当期純損失金額 166,684,195円