

第 10 期決算公告

令和 5 年 6 月 15 日

東京都千代田区内神田三丁目 18 番 3 号

株式会社ミナカラ

代表取締役 大島 桃子

貸借対照表

(令和 5 年 3 月 31 日現在)

(単位：百万円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】	1,465	【流動負債】	896
現金及び預金	714	買掛金	552
売掛金	321	賞与引当金	39
商品及び製品	206	役員賞与引当金	10
前払費用	21	未払金	143
未収入金	27	未払費用	134
未収消費税	73	未払法人税等	5
預け金	100	預り金	10
【固定資産】	223	リース債務	0
〔有形固定資産〕	86	【固定負債】	840
建物附属設備	35	リース債務	0
工具、器具及び備品	48	転換社債型新株予約券付社債	804
リース資産	1	賞与引当金	25
〔投資その他の資産〕	137	役員賞与引当金	10
敷金及び保証金	136	負債合計	1,737
長期前払費用	0	純資産の部	
		【株主資本】	△48
		資本金	10
		〔資本剰余金〕	2,180
		資本準備金	2,180
		〔利益剰余金〕	△2,239
		（その他利益剰余金）	△2,239
		繰越利益剰余金	△2,239
		（うち当期純損失）	△1,519
		純資産合計	△48
資産合計	1,688	負債・純資産合計	1,688

注) 記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

個別注記表

重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産の評価方法は総平均法を採用しております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

定率法(但し、平成 10 年 4 月 1 日以降に取得した建物(附属設備を除く)は定額法)

② 無形固定資産

定額法

(3) 引当金の計上基準

① 賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、支給見込み額のうち、当期までに発生した負担分を計上しております。

② 役員賞与引当金

役員の賞与支給に備えるため、支給見込み額のうち、当期までに発生した負担分を計上しております。

消費税等の会計処理は税抜方式により処理しております。

(4) 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り処理しております。