

仙台市青葉区中央一丁目1番1号

株式会社 河北ティ・ビー・シーカルチャーセンター

代表取締役 鈴木 素雄

代表取締役 布施 康一

貸借対照表

(2023年12月31日)

(単位 円)

資産の部		負債の部	
流動資産	92,798,670	流動負債	30,327,437
現金・預金	91,973,124	買掛金	2,426,286
売掛金	323,046	未払費用	4,622,153
貯蔵品	110,439	前受金	20,707,702
その他の流動資産	392,061	預り金	504,696
固定資産	40,630,037	未払法人税等	185,000
(有形固定資産)	(32)	未払消費税	1,166,400
建物・付属設備	19	未払事業所税	715,200
器具備品	13	固定負債	3,120,500
(無形固定資産)	(5)	退職給付引当金	3,120,500
ソフトウェア	4		
電話加入権	1	負債合計	33,447,937
(投資等)	(40,630,000)		
差入保証金	40,630,000		
		純資産の部	
		資本金	100,000,000
		利益剰余金	-19,230
		利益準備金	2,017,000
		別途積立金	25,000,000
		繰越利益剰余金	-27,036,230
		純資産合計	99,980,770
資産合計	133,428,707	負債および純資産合計	133,428,707

『 個 別 注 記 表 』

自 2023年 1月 1日 至 2023年 12月31日

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 固定資産の減価償却方法

①有形固定資産 : ◎法人税と同一の耐用年数を適用し、定率法
但し、2016年4月1日以降に取得した建物付属設備
及び構築物については法人税に定める定額法を採用しています。

②無形固定資産 : ◎法人税と同一の耐用年数を適用し、定額法

2 引当金の計上基準

①退職給付引当金 : ◎従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における
退職給付債務の見込額に基づき計上しております。

◎役員の退職慰労金の支給に備えるため内規による期末要支給額の
100%を退職給付引当金に含めて計上しています。

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 : 税抜き方式によっています。

II 貸借対照表に関する注記

1 関係会社に対する金銭債権・金銭債務

金 銭 債 権 247,350円

2 有形固定資産の減価償却累計額

58,584,541円

III 損益計算書に関する注記

1 関係会社との間の取引高

売 上 高 1,675,274円

IV 株主資本等変動計算書に関する注記

1 当期末日における発行済株式の数 1,000株

2 当該事業年度中に行った剰余金の配当に関する事項

a 配当の支払 : 決議 2023年3月20日 定時株主総会

b 配当金の総額 : 0円

c 1株当たりの配当額 : 0円

d 株式の種類 : 普通株式

e 基準日 : 2023年12月31日

3 当該事業年度の末日後に行う剰余金の配当に関する事項

a 配当の支払 : 決議予定 2024年3月19日 定時株主総会

b 配当金の総額 : 0円

c 1株当たりの配当額 : 0円

d 株式の種類 : 普通株式

e 基準日 : 2023年12月31日

V 一株当たりの情報に関する注記

1 一株当たりの純資産額 99,980円

2 一株当たりの当期純損失 3,204円

VI その他の注記

減損会計に関する注記

当事業年度において、以下の資産について減損損失を計上しました。

場所	用途	種類	金額
仙台市 青葉区	事業用資産	建物付属設備	197 千円
		ソフトウェア	719 千円

当社は事業目的から、全社で一つのグルーピングとしています。
収益性の低下により、事業用資産について帳簿価格を回収可能価格まで減額し
当該減少額を減損損失として特別損失に計上しています。

その内訳は、建物付属設備 197千円、ソフトウェア719千円であります。

当該事業用資産の回収可能額は使用価値より算定しており、使用価値は将来
キャッシュ・フローが見込めないため零として評価しています。