

貸 借 対 照 表

2026年 3月 31日 現在

(単位 : 円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	141,273,071	流動負債	743,415,170
現金及び預金	33,747,162	買掛金	15,050,005
売掛金	40,734,883	短期借入金	605,000,000
商品	33,318,631	未払金	70,948,062
貯蔵品	5,586,789	未払費用	4,873,968
前払費用	26,293,293	未払法人税等	3,202,000
未収入金	540,465	未払消費税	6,415,100
その他流動資産	1,051,848	賞与引当金	29,054,805
固定資産	201,689,711	前受金	726,000
有形固定資産	125,613,319	預り金	8,096,613
建物	110,619,973	その他流動負債	48,617
構築物	1	固定負債	7,457,500
工具器具備品	14,993,345	預り賃貸保証金	3,600,000
無形固定資産	14,876,196	従業員株式給付引当金	3,857,500
ソフトウェア	14,552,283	負債合計	750,872,670
電話加入権	323,913	(純資産の部)	
投資その他の資産	61,200,196	株主資本	△ 407,909,888
長期前払費用	3,811,296	資本金	55,000,000
敷金	43,834,900	資本剰余金	88,118
繰延税金資産	13,554,000	その他資本剰余金	88,118
		資本金等減少差益	88,118
		利益剰余金	△ 462,998,006
		その他利益剰余金	△ 462,998,006
		繰越利益剰余金	△ 462,998,006
		純資産合計	△ 407,909,888
資産合計	342,962,782	負債・純資産合計	342,962,782

個別注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 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（貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定）
貯蔵品	・・・	総平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定）

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）

定率法（ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに2016年4月1日以降取得した建物附属設備及び構築物については定額法）を採用しております。
なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物	・・・	5～35年
構築物	・・・	10年
工具器具備品	・・・	2～15年

(2) 無形固定資産

定額法を採用しております。
なお、主な耐用年数は次のとおりであります。
ソフトウェア ・・・ 5年

3. 引当金の計上基準

(1) 賞与引当金

従業員に支給する賞与に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

(2) 従業員株式給付引当金

従業員への株式給付に備えるため、西武グループ株式給付規定に基づく支給見込み額を計上しております。

4. 収益及び費用の計上基準

当社は、主にペットの入浴・理容施設の運営および管理等により収益を獲得しております。約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識することとしております。

(株主資本等変動計算書に関する注記)

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

(単位：株)

株式の種類	当期首株式数	当期増加株式数	当期減少株式数	当期末株式数
普通株式	10,800	—	—	10,800