

貸借対照表

2025年 3月31日 現在

株式会社ダイヤモンドペット&リゾート

(単位： 円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	925,546,804	【流動負債】	745,383,123
現金及び預金	112,024,337	買掛金	2,674,838
売掛金	11,182,858	短期借入金	700,000,000
商品	139,185	未払金	7,116,571
食料棚卸高	330,918	未払費用	11,620,063
飲料棚卸高	1,335,335	未払法人税等	389,500
不動産	791,758,529	前受金	10,799,927
前払費用	3,854,742	預り金	1,520,924
未収消費税	4,920,900	預り保証金	1,860,000
【固定資産】	58,966,970	関係会社未払金	1,741,300
【有形固定資産】	54,622,888	一年内返済長期借入金	6,660,000
建物	20,068,150	役員賞与引当金	1,000,000
建物附属設備	40,401,649	【固定負債】	241,977,119
工具器具備品	5,388,062	関係会社長期借入金	240,457,119
建物減価償却累計額	-3,103,956	長期借入金	20,000
附属設備減価償却累計額	-4,531,690	資産除去債務（長期）	1,500,000
工具器具備品減価償却累計	-3,599,327	負債の部合計	987,360,242
【投資その他の資産】	4,344,082	純 資 産 の 部	
出資金	40,000	【株主資本】	-2,846,468
敷金	2,021,000	資本金	27,000,000
差入保証金	600,000	資本剰余金	19,999,300
長期貸付金	140,000	資本準備金	19,999,300
長期前払費用	533,082	利益剰余金	-49,845,768
預け保証金	1,010,000	その他利益剰余金	-49,845,768
		繰越利益剰余金	-49,845,768
		純資産の部合計	-2,846,468
資産の部合計	984,513,774	負債及び純資産合計	984,513,774

個 別 注 記 表

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の方法
有形固定資産 定率法によっております。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物及び
(リース資産を除く) 平成28年4月以降に取得した建物附属設備については定額法によっております。
無形固定資産 ソフトウェア(自社利用分)については、社内における見込利用可能期間(5年)に基づく
(リース資産を除く) 定額法によっております。
- 2 消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。
- 3 減損会計
固定資産の減損は、至近の業績や事業環境の変化、将来の事業計画に基づく将来キャッシュフローの見積りをもとに、
減損の兆候の有無や減損損失の認識の要否ならびに減損損失の計上額を判断しております。
これらの見積りに基づき貸借対照表に計上した金額は以下の通りです。

有形固定資産	26,347 千円
無形固定資産	1,826 千円

貸借対照表に関する注記

- 1 関係会社に対する金銭債権債務

関係会社未払金	1,741 千円
関係会社長期借入金	240,457 千円

損益計算書に関する注記

- 1 関係会社との取引高

営業取引以外の取引による取引高	
営業外費用	2,582 千円

株主資本変動計算書に関する注記

当事業年度の末日における発行済株式の数	普通株式	40,000,000株
---------------------	------	-------------

金融商品に関する注記

- 1 金融商品の状況に関する事項
 - (1) 金融商品に対する取組方針
当社は、資金運用については短期的な預金等に限定し、また、資金調達については銀行借入により調達する方針です。
 - (2) 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク並びに管理体制
営業債権である売掛金は、取引先の信用リスクに晒されています。当該リスクに関しては、取引先ごとの残高管理を行う体制としています。
営業債務である買掛金、未払金は、1ヶ月以内の支払期日です。
また、営業債務は、流動性リスクに晒されていますが、当社では、適時に資金繰計画を作成するなどの方法により管理しています。

2 金融商品の時価等に関する事項

令和7年3月31日（当事業年度の決算日）における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含まれておりません。

単位：千円

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1)売掛金	11,182	11,182	－
資産計	11,182	11,182	－
(2)買掛金	2,674	2,674	－
(3)未払金	7,116	7,116	－
(4)未払法人税等	389	389	－
(5)預り金	1,520	1,520	－
負債計	11,699	11,699	－

- (1) 売掛金
これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。
- (2) 買掛金、(3)未払金、(4)未払法人税等、(5)預り金
これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

資産除去債務に関する注記

- (1) 資産除去債務のうち、貸借対照表に計上しているもの
事業所の不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務費用等であります。
- (2) 当事業年度における当該資産除去債務の増減額
- | | |
|------|----------|
| 期首残高 | 1,500 千円 |
| 期末残高 | 1,500 千円 |

関連当事者との取引に関する注記

- (1) 親会社及び法人主要株主等

単位：千円

属性	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金	事業の内容	議決権等の所有 (非所有)割合	関連当事者との関係
親会社	(株)AKIBA ホールディングス	東京都 中央区	100,000	グループ会社の統括 および運営	所有 直接100%	経営指導
取引内容		取引金額	科目	期末残高		
支払利息		2,582	未払金・借入金	242,198		

1株当たり情報に関する注記

- | | |
|------------|--------|
| 1株当たり純資産額 | △0円07銭 |
| 1株当たり当期純利益 | 0円09銭 |

重要な後発事象に関する注記

該当なし