

貸借対照表

2014年 7月 31日

(当期会計期間末)

株式会社 ルートワン・パワー

(単位: 円)

資産の部		負債の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	【 345,850,539 】	【流動負債】	【 349,525,821 】
現金及び預金	37,704,164	買掛金	230,946,060
売掛金	240,653,188	短期借入金	59,359,353
商品	23,592,524	未払金	41,588,785
貯蔵品	93,680	未払法人税等	1,165,800
前払費用	13,821,596	仮受消費税	△35,827
短期貸付金	3,120,000	未払消費税	12,442,400
未収入金	18,147,609	預り金	3,194,624
立替金	7,160,032	前受収益	864,626
仮払金	1,593,573	【固定負債】	【 431,514,615 】
仮払消費税	△35,827	長期借入金	430,139,615
【固定資産】	【 306,251,637 】	預り保証金	1,375,000
(有形固定資産)	(117,941,741)	負債合計	781,040,436
建物	30,071,740	純資産の部	
建物付属設備	52,922,569	科 目	
構築物	777,557		金 額
工具、器具及び備品	30,180,546	【株主資本】	【 △128,938,260 】
一括償却資産	3,989,329	資本金	100,000,000
(無形固定資産)	(824,221)	利益剰余金	△228,938,260
ソフトウェア	824,221	その他利益剰余金	△228,938,260
(投資その他の資産)	(187,485,675)	繰越利益剰余金	△228,938,260
関係会社株式	25,500,000	純資産合計	△128,938,260
差入保証金	12,215,000	負債純資産合計	652,102,176
敷金	144,012,910		
積立保証金	924,000		
出資金	100,000		
長期貸付金	290,798		
長期前払費用	4,442,967		
資産合計	652,102,176		

個別注記表

自 2013年 8月 1日 至 2014年 7月 31日

(当期累計期間)

株式会社 ルートワン・パワー

I 重要な会計方針

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式及び関連会社株式
移動平均法による原価法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

① 商品

最終仕入原価法による原価法（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 貯蔵品

最終仕入原価法による原価法（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）

(会計方針の変更)

従来商品については最終仕入原価法による原価法に基づく低価法によっておりましたが、当期から最終仕入原価法による原価法（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）に変更しました。なお、この変更による影響は軽微です。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法（ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（付属設備を除く）については定額法）

(2) 無形固定資産

定額法

なお、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期間（5年間）に基づく定額法によっております。

(3) 長期前払費用

均等償却

なお、償却期間については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

3. 引当金の計上基準

(1) 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。

(2) 店舗閉鎖損失引当金

店舗の閉鎖に伴い発生する損失に備えるため、閉店を決定した店舗について将来発生すると見込まれる損失額を計上しております。

4. 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

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。

II 貸借対照表に関する注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額 33,791,423円

2. 関係会社に対する金銭債権債務

短期金銭債権 25,806,840円

3. 取締役に対する金銭債権債務

金銭債務 59,359,353円

III 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高 42,014,192円

IV 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 当該事業年度の末日における発行済株式の数

普通株式 2,771株

2. 当該事業年度の末日における自己株式の数

該当事項はありません。

3. 当該事業年度中に行った剰余金の配当に関する事項

該当事項はありません。

4. 当該事業年度の末日における当該株式会社が発行している新株予約権の目的となる株式の数

該当事項はありません。

V 1株当たり情報に関する注記

- | | |
|---------------|-------------|
| 1. 1株当たり純資産額 | △46,531円13銭 |
| 2. 1株当たり当期純利益 | 4,351円97銭 |

VI その他の注記

当期純損益金額	当期純利益	12,059,312円
---------	-------	-------------