

**第 11 期  
決算公告**

**株式会社マルク**

**貸借対照表**  
(2021年8月31日現在)

(単位：千円)

| 資産の部     |         | 負債の部          |         |
|----------|---------|---------------|---------|
| 科目       | 金額      | 科目            | 金額      |
| 流動資産     | 505,935 | 流動負債          | 75,826  |
| 現金及び預金   | 418,425 | 一年内返済予定の長期借入金 | 18,316  |
| 売掛金      | 83,109  | 未払金           | 27,404  |
| その他      | 4,401   | 未払費用          | 24,142  |
|          |         | 未払法人税等        | 2,966   |
|          |         | 未払消費税等        | 1,340   |
|          |         | その他           | 1,655   |
| 固定資産     | 27,179  | 固定負債          | 287,576 |
| 有形固定資産   | 14,431  | 長期借入金         | 287,576 |
| 建物（純額）   | 8,178   |               |         |
| その他      | 6,252   |               |         |
| 投資その他の資産 | 12,748  |               |         |
| 長期前払費用   | 3,383   |               |         |
| その他      | 9,364   |               |         |
|          |         | 負債合計          | 363,402 |
|          |         | 純資産の部         |         |
|          |         | 株主資本          | 169,713 |
|          |         | 資本金           | 92,500  |
|          |         | 資本剰余金         | 72,500  |
|          |         | 利益剰余金         | 4,713   |
|          |         | その他利益剰余金      | 4,713   |
|          |         | 繰越利益剰余金       | 4,713   |
|          |         | 純資産合計         | 169,713 |
| 資産合計     | 533,115 | 負債及び純資産合計     | 533,115 |

## 損益計算書

(2019年9月1日から2020年8月31日まで)

(単位：千円)

| 科 目          | 金 額    |         |
|--------------|--------|---------|
| 売上高          |        | 428,622 |
| 売上原価         |        | 295,433 |
| 売上総利益        |        | 133,189 |
| 販売費及び一般管理費   |        | 150,393 |
| 営業利益         |        | △17,204 |
| 営業外収益        |        |         |
| 受取利息         | 1      |         |
| 助成金収入        | 25,435 |         |
| その他          | 276    | 25,714  |
| 営業外費用        |        |         |
| 支払利息         | 746    |         |
| その他          | 6      | 753     |
| 経常利益         |        | 7,756   |
| 税引前当期純利益     |        | 7,756   |
| 法人税、住民税及び事業税 | 2,966  |         |
| 法人税等調整額      | -      | 2,966   |
| 当期純利益        |        | 4,789   |

### 株主資本等変動計算書

(2020年9月1日から2021年8月31日まで)

(単位：千円)

|         | 株主資本   |        |         |                     |         |         | 純資産合計   |
|---------|--------|--------|---------|---------------------|---------|---------|---------|
|         | 資本金    | 資本剰余金  |         | 利益剰余金               |         | 株主資本合計  |         |
|         |        | 資本準備金  | 資本剰余金合計 | その他利益剰余金<br>繰越利益剰余金 | 利益剰余金合計 |         |         |
| 当期首残高   | 56,250 | 36,250 | 36,250  | △76                 | △76     | 92,423  | 92,423  |
| 当期変動額   |        |        |         |                     |         |         |         |
| 新株の発行   | 36,250 | 36,250 | 36,250  |                     |         | 72,500  | 72,500  |
| 当期純利益   |        |        |         | 4,789               | 4,789   | 4,789   | 4,789   |
| 当期変動額合計 | 36,250 | 36,250 | 36,250  | 4,789               | 4,789   | 77,289  | 77,289  |
| 当期末残高   | 92,500 | 72,500 | 72,500  | 4,713               | 4,713   | 169,713 | 169,713 |

## 個 別 注 記 表

### 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

| 項 目         | 当事業年度<br>2020年9月1日から2021年8月31日まで   |
|-------------|--|
| 固定資産の減価償却方法 | 有形固定資産<br>定率法（ただし、当社は2007年4月1日以後に取得した建物（附属設備を除く）については定額法、2016年4月1日以降に取得した建物附属設備については定額法）を採用しております。 |
| 引当金の計上基準    | 貸倒引当金<br>債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については、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勘案し、回収不能見込額を計上しております。      |
| 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。  |

### 2. 表示方法の変更に関する注記

該当事項はありません。

### 3. 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

有形固定資産の減価償却累計額      4,388 千円

(2) 担保に供している資産及び債務

該当事項はありません。

### 4. 損益計算書に関する注記

該当事項はありません。

### 5. 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度末における発行済株式の数

普通株式    700,000 株

### 6. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生 of 主な原因別の内訳

該当事項はありません。

## 7. リースにより使用する固定資産に関する注記

貸借対照表に計上した固定資産のほか、事務機器等の一部については、オペレーティング・リース契約により使用しております。

## 8. 金融商品に関する注記

### (1) 金融商品の状況に関する事項

当社は、資金運用については短期的な預金等に限定し、銀行等金融機関からの借入により資金を調達しております。なお、デリバティブ等の投機的な取引は行っておりません。

売掛金に係る信用リスクは、主要な取引先の状況を定期的にモニタリングし、取引相手ごとに期日及び残高を管理するとともに、財務状況等の悪化による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。

### (2) 金融商品の時価等に関する事項

2021年8月31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。

|                       | 貸借対照表計上額<br>(千円) | 時価<br>(千円) | 差額<br>(千円) |
|-----------------------|------------------|------------|------------|
| (1) 現金及び預金            | 418,425          | 418,425    | －          |
| (2) 売掛金               | 83,109           | 83,109     | －          |
| 資産計                   | 501,534          | 501,534    | －          |
| (1) 未払金               | 27,404           | 27,404     | －          |
| (2) 長期借入金（1年内返済予定を含む） | 305,892          | 302,913    | ▲2,978     |
| 負債計                   | 333,296          | 330,318    | ▲2,978     |

#### (注1) 金融商品の時価の算定方法

##### 資産

##### (1) 現金及び預金、(2) 売掛金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

##### 負債

##### (1) 買掛金、(2) 未払金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

##### (3) 長期借入金（1年内返済予定の長期借入金含む）

長期借入金の時価については、元利金の合計額を、新規に同様の借入を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

**9. 賃貸等不動産に関する注記**

該当事項はありません。

**10. 関連当事者との取引に関する注記**

該当事項はありません。

**11. 1 株当たり情報に関する注記**

|             |            |
|-------------|------------|
| 1 株当たり純資産   | 242 円 45 銭 |
| 1 株当たり当期純利益 | 6 円 92 銭   |

**12. その他の注記**

資産除去債務に関する注記

当社は、本部及び各拠点の不動産賃貸契約に基づき、退去時における原状回復に係る債務を資産除去債務として認識しております。なお、資産除去債務の負債計上に代えて、不動産賃貸契約に関連する敷金の回収が最終的に見込めないと認められる金額を合理的に見積り、そのうち当事業年度の負担に属する金額を費用に計上する方法によっております。

**13. 重要な後発事象に関する注記**

該当事項はありません。

以上