

## 貸借対照表

令和 4年 5月31日 現在

ブルーマウンテン株式会社

(単位： 円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>【流動資産】</b>	442,792,147	<b>【流動負債】</b>	105,088,022
現金及び預金	15,241,582	短期借入金	68,211,340
商 品	1,490,000	未 払 金	1,542,688
前 渡 金	2,000,000	未 払 法 人 税 等	180,000
立 替 金	678,224	未 払 消 費 税 等	2,434,400
前 払 費 用	1,118,066	預 り 金	19,233,625
短期貸付金	366,900,000	前 受 収 益	932,866
未 収 入 金	55,564,549	仮 受 金	184,103
未 収 還 付 法 人 税 等	2,299,663	預 り 保 証 金	169,000
仮 払 金	63	1年以内返済長期借入金	12,200,000
貸 倒 引 当 金	-2,500,000	<b>【固定負債】</b>	140,992,000
<b>【固定資産】</b>	26,974,429	長 期 借 入 金	140,992,000
<b>【有形固定資産】</b>	4,105,225	負 債 の 部 合 計	246,080,022
建 物	2,265,361	純 資 産 の 部	
建 物 附 属 設 備	1,463,982	<b>【株主資本】</b>	223,686,554
工 具 器 具 備 品	375,882	資 本 金	80,000,000
<b>【無形固定資産】</b>	697,500	利 益 剰 余 金	143,686,554
ソ フ ト ウ ェ ア	697,500	そ の 他 利 益 剰 余 金	143,686,554
<b>【投資その他の資産】</b>	22,171,704	繰 越 利 益 剰 余 金	143,686,554
関 係 会 社 株 式	18,500,000		
出 資 金	1,902,000		
敷 金	442,000		
差 入 保 証 金	600,000		
長 期 前 払 費 用	716,182		
繰 延 消 費 税 額 等	11,522	純 資 産 の 部 合 計	223,686,554
資 産 の 部 合 計	469,766,576	負 債 及 び 純 資 産 合 計	469,766,576

## 注 記 表

ブルーマウンテン株式会社

この計算書類は、「中小企業の会計に関する基本要領」によって作成しています。

### 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

建物・建物附属設備 . . . 定額法

器具備品 . . . 定率法

無形固定資産

ソフトウェア . . . 定額法

#### 2. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法によっている。

#### 3. 有価証券の評価基準及び評価方法

移動平均法による原価法

#### 4. 引当金の計上基準

貸倒引当金 . . . 債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上しております。

#### 5. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっている。

### 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 5,943,744円

2. 関係会社に対する短期金銭債権 419,906,420円

### 損益計算書に関する注記

1. 関係会社との営業（外）取引高 9,357,680円

## 貸借対照表

令和 3年 5月31日 現在

ブルーマウンテン株式会社

(単位： 円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>【流動資産】</b>	1,070,273,799	<b>【流動負債】</b>	845,105,204
現金及び預金	29,044,877	短期借入金	71,147,171
売掛金	923,968	未払金	1,259,963
商品	601,186,943	未払費用	2,397,260
前渡金	35,000,000	未払法人税等	4,958,300
立替金	2,922,430	未払消費税等	20,426,600
前払費用	2,163,816	前受金	147,718,887
短期貸付金	329,500,000	預り金	20,032,945
未収入金	70,331,762	前受収益	544,975
仮払金	2,200,003	仮受金	184,103
貸倒引当金	-3,000,000	預り保証金	169,000
<b>【固定資産】</b>	129,626,841	1年以内返済長期借入金	576,266,000
<b>【有形固定資産】</b>	4,738,832	<b>【固定負債】</b>	129,030,000
建物	2,461,793	長期借入金	129,030,000
建物附属設備	1,662,465	負債の部合計	974,135,204
工具器具備品	614,574	<b>純 資 産 の 部</b>	
<b>【無形固定資産】</b>	967,500	<b>【株主資本】</b>	225,765,436
ソフトウェア	967,500	資本金	80,000,000
<b>【投資その他の資産】</b>	123,920,509	利益剰余金	145,765,436
関係会社株式	18,500,000	その他利益剰余金	145,765,436
出資金	1,902,000	繰越利益剰余金	145,765,436
敷金	792,000		
差入保証金	1,100,000	純資産の部合計	225,765,436
長期貸付金	100,500,000		
長期前払費用	1,091,950		
繰延消費税額等	34,559		
資産の部合計	1,199,900,640	負債及び純資産合計	1,199,900,640

## 注 記 表

ブルーマウンテン株式会社

この計算書類は、「中小企業の会計に関する基本要領」によって作成しています。

### 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

建物・建物附属設備 . . . 定額法

器具備品 . . . 定率法

#### 2. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法によっている。

#### 3. 有価証券の評価基準及び評価方法

移動平均法による原価法

#### 4. 引当金の計上基準

貸倒引当金 . . . 債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上しております。

#### 5. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっている。

### 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 5,310,137円

2. 関係会社に対する短期金銭債権 501,567,646円

### 損益計算書に関する注記

1. 関係会社との営業（外）取引高 40,774,010円

## 貸借対照表

令和 2年 5月31日 現在

ブルーマウンテン株式会社

(単位： 円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>【流動資産】</b>	1,349,063,141	<b>【流動負債】</b>	1,067,836,000
現金及び預金	84,956,596	短期借入金	330,188,798
売掛金	107,000	未払金	1,740,218
商品	849,544,780	未払費用	3,096,543
前渡金	2,000,000	未払法人税等	164,900
立替金	20,424,580	預り金	2,424,541
前払費用	1,378,987	前受収益	654,000
短期貸付金	351,308,700	仮受金	136,000
未収入金	27,087,219	預り保証金	1,896,000
仮払金	2,310,621	1年以内返済長期借入金	727,535,000
貸倒引当金	-2,600,000	<b>【固定負債】</b>	151,108,000
未収還付法人税等	8,130,592	長期借入金	151,108,000
未収還付消費税等	4,414,066	負債の部合計	1,218,944,000
<b>【固定資産】</b>	80,614,057	<b>純 資 産 の 部</b>	
<b>【有形固定資産】</b>	5,374,405	<b>【株主資本】</b>	210,733,198
建物	2,658,225	資本金	80,000,000
建物附属設備	1,860,948	利益剰余金	130,733,198
工具器具備品	855,232	その他利益剰余金	130,733,198
<b>【無形固定資産】</b>	1,237,500	繰越利益剰余金	130,733,198
ソフトウェア	1,237,500		
<b>【投資その他の資産】</b>	74,002,152		
関係会社株式	18,500,000		
出資金	15,402,000		
敷金	792,000		
差入保証金	600,000		
長期貸付金	37,300,000		
長期前払費用	1,350,556		
繰延消費税額等	57,596	純資産の部合計	210,733,198
資産の部合計	1,429,677,198	負債及び純資産合計	1,429,677,198

## 注 記 表

ブルーマウンテン株式会社

この計算書類は、「中小企業の会計に関する基本要領」によって作成しています。

### 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

建物・建物附属設備 . . . 定額法

器具備品 . . . 定率法

#### 2. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法によっている。

#### 3. 有価証券の評価基準及び評価方法

移動平均法による原価法

#### 4. 引当金の計上基準

貸倒引当金 . . . 債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上しております。

#### 5. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっている。

### 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 4,674,564円

2. 関係会社に対する短期金銭債権 398,883,004円

3. 関係会社に対する長期金銭債権 36,500,000円

### 損益計算書に関する注記

1. 関係会社との営業（外）取引高 24,289,657円

## 貸借対照表

令和 1年 5月31日 現在

ブルーマウンテン株式会社

(単位： 円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>【流動資産】</b>	797,532,900	<b>【流動負債】</b>	591,036,318
現金及び預金	14,405,167	短期借入金	82,291,652
有価証券	20,126,754	未払金	1,156,538
商品	623,345,402	未払法人税等	13,069,400
前渡金	2,000,000	預り金	8,127,928
立替金	11,797,900	前受収益	4,684,400
前払費用	3,239,842	預り保証金	9,826,400
短期貸付金	101,308,700	1年以内返済長期借入金	471,880,000
未収入金	2,741,716	<b>【固定負債】</b>	138,686,693
未収還付消費税等	5,346,100	長期借入金	138,686,693
仮払金	13,497,744	<b>負債の部合計</b>	729,723,011
預け金	493,575	<b>純 資 産 の 部</b>	
貸倒引当金	-770,000	<b>【株主資本】</b>	236,220,934
<b>【固定資産】</b>	168,411,045	資本金	80,000,000
<b>【有形固定資産】</b>	6,319,666	利益剰余金	156,220,934
建物	2,854,657	その他利益剰余金	156,220,934
建物附属設備	2,306,131	繰越利益剰余金	156,220,934
工具器具備品	1,158,878		
<b>【投資その他の資産】</b>	162,091,379	<b>純資産の部合計</b>	236,220,934
関係会社株式	18,500,000	<b>負債及び純資産合計</b>	965,943,945
出資金	35,402,000		
敷金	9,236,000		
差入保証金	600,000		
長期貸付金	800,000		
長期前払費用	1,740,314		
保険積立金	95,698,572		
繰延消費税額等	114,493		
<b>資産の部合計</b>	965,943,945		

## 注 記 表

ブルーマウンテン株式会社

この計算書類は、「中小企業の会計に関する基本要領」によって作成しています。

### 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

建物・建物附属設備 . . . 定額法

器具備品 . . . 定率法

#### 2. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法によっている。

#### 3. 有価証券の評価基準及び評価方法

移動平均法による原価法

#### 4. 引当金の計上基準

貸倒引当金 . . . 債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上しております。

#### 5. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっている。

### 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 6,133,003円

2. 関係会社に対する短期金銭債権 111,906,849円

### 損益計算書に関する注記

1. 関係会社との営業（外）取引高 1,906,849円

### 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 当該事業年度末日における発行済株式総数



## 貸借対照表

平成30年 5月31日 現在

ブルーマウンテン株式会社

(単位： 円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	432,215,756	【流動負債】	239,579,775
現金及び預金	183,532,985	短期借入金	10,500,000
売掛金	1,625,000	1年以内返済長期借入金	32,056,000
商品	23,648,459	未払金	36,191,814
前渡金	50,000,000	未払法人税等	6,760,300
立替金	3,068,868	前受金	140,182,910
前払費用	1,602,890	預り金	13,006,951
短期貸付金	116,308,700	前受収益	296,400
未収入金	4,816,054	預り保証金	585,400
仮払金	46,680,000	【固定負債】	82,220,000
未収還付消費税等	1,682,800	長期借入金	82,220,000
貸倒引当金	-750,000	負債の部合計	321,799,775
【固定資産】	119,942,549	純 資 産 の 部	
【有形固定資産】	7,602,396	【株主資本】	230,358,530
建物	3,051,089	資本金	80,000,000
建物附属設備	2,931,912	利益剰余金	150,358,530
工具器具備品	1,576,061	その他利益剰余金	150,358,530
一括償却資産	43,334	繰越利益剰余金	150,358,530
【投資その他の資産】	112,340,153		
関係会社株式	12,500,000		
出資金	35,402,000		
敷金	623,000		
差入保証金	600,000		
長期貸付金	800,000		
長期前払費用	2,274,663		
保険積立金	59,935,248		
繰延消費税額等	205,242	純資産の部合計	230,358,530
資産の部合計	552,158,305	負債及び純資産合計	552,158,305

## 注 記 表

ブルーマウンテン株式会社

この計算書類は、「中小企業の会計に関する基本要領」によって作成しています。

### 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

建物・建物附属設備・・・定額法

器具備品・・・定率法

#### 2. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法によっている。

#### 3. 有価証券の評価基準及び評価方法

移動平均法による原価法

#### 4. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっている。

### 貸借対照表に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額 4,893,607円

### 株主資本等変動計算書に関する注記

#### 1. 当該事業年度末における発行済株式総数

当該事業年度末における発行済株式総数は、1,000株である。