

吸収合併に係る事前開示書面

2023年6月28日

- | | | |
|----------|----|--|
| 吸収合併存続会社 | 甲 | 大阪府中央区南船場四丁目12番21号
株式会社バルニバービ
代表取締役 佐藤裕久 |
| 吸収合併消滅会社 | 乙1 | 東京都文京区小石川三丁目32番1号
株式会社パティスリードパラディ
代表取締役 勝間泰啓 |
| 吸収合併消滅会社 | 乙2 | 東京都台東区蔵前二丁目15番5号
株式会社アスリート食堂
代表取締役 安藤文豪 |
| 吸収合併消滅会社 | 乙3 | 東京都台東区蔵前二丁目15番5号
株式会社SUUM&C o.
代表取締役 坂本修武 |
| 吸収合併消滅会社 | 乙4 | 大阪府西区南堀江一丁目14番26号
株式会社BeONE part
代表取締役 松山慎平 |
| 吸収合併消滅会社 | 乙5 | 東京都台東区蔵前二丁目15番5号
株式会社バルニバービタイムタイム
代表取締役 安藤文豪 |
| 吸収合併消滅会社 | 乙6 | 福岡市博多区博多駅前三丁目19番1号
株式会社グローリーブス
代表取締役 本多威悠 |
| 吸収合併消滅会社 | 乙7 | 東京都台東区蔵前二丁目15番5号
株式会社ブライトフェイス
代表取締役 安藤文豪 |

株式会社バルニバービ（住所：大阪府中央区南船場四丁目12番21号、以下「甲」という。）と株式会社パティスリードパラディ（住所：東京都文京区小石川三丁目32番1号、以下「乙1」という。）、株式会社アスリート食堂（住所：東京都台東区蔵前二丁目15番5号、以下「乙2」という。）、株式会社SUUM&C o.（住所：東京都台東区蔵前二丁目15番5号、以下「乙3」という。）、株式会社BeONE part（住所：大阪府西区南堀江一丁目14

番 26 号、以下「乙 4」という。)、株式会社バルニバービタイムタイム(住所:東京都台東区蔵前二丁目 15 番 5 号、以下「乙 5」という。)、株式会社グローリーブス(住所:福岡市博多区博多駅前三丁目 19 番 1 号、以下「乙 6」という。)及び株式会社ブライトフェイス(住所:東京都台東区蔵前二丁目 15 番 5 号、以下「乙 7」という。以上「乙 1」乃至「乙 7」を併せて「乙ら」という。)は、甲を吸収合併存続会社、乙らを吸収合併消滅会社とする七件の吸収合併につきまして、会社法及び会社法施行規則の規定に従い、下記のとおり開示いたします。

1. 吸収合併契約の内容

別紙 2023 年 6 月 15 日付吸収合併契約書のとおりであります。

2. 合併対価の定め及び合併対価の相当性に関する事項

甲は、乙らの発行済株式の全てを有していますため、合併に際して乙らの株主様に対し、金銭等の対価の交付は一切行いません。

また、甲の資本金の額及び準備金の額にも変動は生じません。

3. 甲乙ら間の共通支配下関係における乙ら株主の利益を害さないよう留意した事項

甲が乙らの完全親会社でありますので、特段の留意事項はありません。

4. 合併対価について参考となるべき事項

合併対価の交付を一切行いませんので、参考事項はありません。

5. 吸収合併に係る新株予約権の定めおよび新株予約権の対価の定め相当性に関する事項
乙らは、新株予約権を発行していません。
6. 計算書類等に関する事項
甲、乙ら最終事業年度に係る計算書類等は別紙のとおりであります。
なお、甲、乙らいずれも重要な後発事象は生じておりません。
7. 合併後の債務の履行の見込みに関する事項
甲、乙らの財務状況等からして、債務の履行に支障はないものと見込んでおります。
8. 事前備置開始日後に上記事項に変更が生じたときは、変更後の当該事項をただちに開示いたします。

以上

株式会社バルニバービ（住所：大阪府中央区南船場四丁目12番21号、以下「甲」という。）と株式会社パティスリードパラディ（住所：東京都文京区小石川三丁目32番1号、以下「乙1」という。）、株式会社アスリート食堂（住所：東京都台東区蔵前二丁目15番5号、以下「乙2」という。）、株式会社SUUM&Co.（住所：東京都台東区蔵前二丁目15番5号、以下「乙3」という。）、株式会社BeONEpart（住所：大阪府西区南堀江一丁目14番26号、以下「乙4」という。）、株式会社バルニバービタイムタイム（住所：東京都台東区蔵前二丁目15番5号、以下「乙5」という。）、株式会社グローリーブス（住所：福岡府博多区博多駅前三丁目19番1号、以下「乙6」という。）及び株式会社ブライトフェイス（住所：東京都台東区蔵前二丁目15番5号、以下「乙7」という。以上「乙1」乃至「乙7」を併せて「乙ら」という。）は、以下のとおり吸収合併契約（以下「本契約」という。）を締結する。

第1条（合併の方法）

甲及び乙らは、甲を吸収合併存続会社、乙らを吸収合併消滅会社として合併（以下「本合併」という。）し、甲は存続し、乙らはそれぞれ消滅する。なお、本契約は、甲と乙らとの七つの吸収合併契約の内容を記したものである。

第2条（対価の不交付）

甲は、乙らの発行済株式全てを有しているため、合併に際して乙らの株主に対し、金銭等の対価の交付は一切行わないものとする。

第3条（合併効力発生日）

本合併の効力発生日は、いずれも令和5年8月1日（以下「合併効力発生日」という。）とする。ただし、合併手続進行上の必要性その他の事由によりやむを得ない場合は、甲及び乙ら協議のうえ、合併効力発生日を変更することができる。

第4条（合併財産の承継）

甲は、乙らから、令和5年4月30日現在の貸借対照表その他同日現在の計算書を基礎とし、これに合併効力発生日前日までの増減を加除した一切の資産、負債及び権利義務を合併効力発生日において承継する。

第5条（会社財産の管理等）

甲及び乙らは、本契約締結後、合併効力発生日に至るまで、善良なる管理者の注意をもってその業務の執行及び財産の管理、運営を行い、その財産及び権利義務に重大な影響を及ぼす行為については、予め甲及び乙ら協議し、合意のうえ、これを行う。

第6条（従業員の処遇）

甲は、合併効力発生日において、乙らの従業員を引継ぐものとし、従業員に関する取扱いについては、別途、甲及び乙ら協議のうえ、これを定める。

第7条（合併条件の変更及び合併契約の解除）

本契約締結の日から合併効力発生日までの間において、天災地変その他の事由により、甲及び乙らの資産状態、経営状態に重大な変動が生じたときは、甲及び乙ら協議のうえ、合併条件を変更、又は本契約を解除することができる。

第8条（解除条件）

本契約は、法令に定める関係官庁等の承認が得られなかった場合には、効力を生じない。

第9条（損害賠償）

第7条、又は前条により、合併条件が変更、本契約が解除、又は効力が生じない時には、甲及び乙らは、互いに損害賠償を請求しない。ただし、その原因が、甲又は乙らの故意、若しくは重過失に属する時は、この限りではない。

第10条（協議事項）

本契約に定める事項のほか、合併に関し必要な事項は、本契約の趣旨に従い、甲及び乙ら協議のうえ、定める。

第11条（適用法と管轄）

本契約に関する解釈及び紛争に対しては日本法を適用法とし、東京地方裁判所を第一審の専属的合意管轄裁判所とする。

本契約締結の証として本書1通を作成し、甲乙ら各自記名押印のうえ、甲が原本を、乙らが写しを各1通保有する。

令和5年6月15日

甲 大阪市中央区南船場四丁目12番21号
株式会社バルニバービ
代表取締役 佐藤裕久

乙1 東京都文京区小石川三丁目32番1号
株式会社パティスリードパラディ
代表取締役 勝間泰啓

乙2 東京都台東区蔵前二丁目15番5号
株式会社アスリート食堂
代表取締役 安藤文豪

- 乙3 東京都台東区蔵前二丁目15番5号
株式会社SUUM&Co.
代表取締役 坂本修武
- 乙4 大阪市西区南堀江一丁目14番26号
株式会社BeONEpart
代表取締役 松山慎平
- 乙5 東京都台東区蔵前二丁目15番5号
株式会社バルニバービタイムタイム
代表取締役 安藤文豪
- 乙6 福岡市博多区博多駅前三丁目19番1号
株式会社グローリーブス
代表取締役 本多威悠
- 乙7 東京都台東区蔵前二丁目15番5号
株式会社ブライトフェイス
代表取締役 安藤文豪

決算報告書

(第 31 期)

自 令和 3年 8月 1日
至 令和 4年 7月 31日

株式会社 バルニバービ

大阪府大阪市中央区南船場 4 丁目 1 2 - 2 1

損益計算書

自 令和 3年 8月 1日 至 令和 4年 7月 31日

(当期累計期間)

株式会社 バルニバービ

印刷日付: 令和 4年10月26日

(単位: 円)

科 目	金 額	
【売上高】		
店頭売上	8,904,330,276	
手数料売上	4,447,578	
その他売上	939,487,798	
売上値引戻り高	20,555,033	9,827,710,619
【売上原価】		
期首商品棚卸高	133,561,435	
店頭仕入	2,410,983,623	
その他仕入	4,941,910	
原価地代家賃等	523,844,604	
期末商品棚卸高	139,175,223	
仕入諸掛	9,681,641	2,943,837,990
売上総利益		6,883,872,629
【販売費及び一般管理費】		7,070,557,647
営業利益		△186,685,018
【営業外収益】		
受取利息	622,354	
雑収入	24,603,974	
為替差益	1,123,435	26,349,763
【営業外費用】		
支払利息	17,758,041	
支払利息(リース)	681,203	
貸倒引当金繰入額	9,000,000	
雑損失	24,834,450	52,273,694
経常利益		△212,608,949
【特別利益】		
固定資産売却益	235,601	
固定資産受贈益	12,570,000	
補助金収入	73,396,395	86,201,996
【特別損失】		
固定資産除却損	896,465	
子会社株式評価損	43,281,577	
店舗閉鎖損	7,849,679	
減損損失	898,278,801	
固定資産圧縮損	73,396,395	1,023,702,917
税引前当期純利益		△1,150,109,870
法人税、住民税及び事業税		3,187,327
法人税等調整額		△307,124,363
当期純利益		△846,172,834

販売費及び一般管理費明細書

自 令和 3年 8月 1日 至 令和 4年 7月 31日

(当期累計期間)

株式会社 パルニバービ

印刷日付: 令和 4年10月26日

(単位: 円)

科 目	金 額
役員報酬	194,610,000
給料手当	278,283,208
その他人件費	16,266,329
賞与	1,267,527
法定福利費	59,280,310
給与交通費	9,311,032
福利厚生費	31,399,301
リネン費	9,547,088
害虫駆除費	11,168,105
備品消耗品費	330,969,951
事務用品費	41,891,798
地代家賃	1,082,624,673
リース料	10,265,597
保険料	30,542,706
修繕費	140,879,368
レンタル料	51,700,626
租税公課	75,336,724
減価償却費	392,231,333
貸倒引当金繰入額	71,613,690
賞与引当金繰入額	6,202,929
株式報酬費用	1,724,213
車両燃料費	13,874,758
旅費交通費	49,956,616
通信費	23,156,943
水道光熱費	502,649,565
支払手数料	550,437,723
荷造運賃	32,063,487
販売促進費	40,002,306
広告宣伝費	128,615,855
接待交際費	27,729,493
会議費	8,323,789
研究・研修費	13,284,911
新聞図書費	1,074,310
業務委託料	2,913,826,308
長期前払費用償却	1,951,615
諸会費	3,867,505
運営会社インセンティブ	△87,374,045
販売費及び一般管理費	7,070,557,647

決算報告書

(第 14 期)

自 令和 3年 8月 1日
至 令和 4年 7月 31日

株式会社パティスリードパラディ

東京都文京区小石川3-32-1

貸借対照表

令和 4年 7月 31日

(当期会計期間末)

株式会社パティスリードパラディ

印刷日付: 令和 4年10月26日

(単位: 円)

資産の部		負債の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	【 82,516,386】	【流動負債】	【 137,499,232】
現金	440,007	買掛金	4,122,513
普通預金	27,229,802	1年内返済長期借入金	11,530,000
売掛金	17,795,579	未払金	119,293,518
未収入金	15,644	前受金	33,264
商品	6,853,627	仮受金	59,123
材料(包材)	2,076,770	未払消費税	768,900
材料(食材)	3,035,195	預り金	195,962
貯蔵品	1,533,720	未払法人税等	99,100
前払費用	1,446,221	賞与引当金	13,245
立替金	2,089,821	未払費用	1,383,607
【固定資産】	【 7,451,246】	【固定負債】	【 54,116,000】
(有形固定資産)	(7,451,246)	長期借入金	40,970,000
建物	2,447,508	預り保証金	1,000,000
工具、器具及び備品	5,003,738	長期未払金	9,000,000
		資産除去債務	3,146,000
		負債の部合計	191,615,232
		純資産の部	
		科 目	金 額
		【株主資本】	【 Δ121,647,600】
		【資本金】	【 5,000,000】
		【利益剰余金】	【 Δ126,647,600】
		(その他利益剰余金)	(Δ126,647,600)
		繰越利益剰余金	Δ126,647,600
		純資産の部合計	Δ121,647,600
資産の部合計	69,967,632	負債・純資産の部合計	69,967,632

損益計算書

自 令和 3年 8月 1日 至 令和 4年 7月 31日

(当期累計期間)

株式会社パティスリードパラディ

印刷日付: 令和 4年10月26日

(単位: 円)

科 目	金 額	
【売上高】		
店頭売上	154,216,120	
その他売上	6,684,550	
売上値引戻り高	88,689	
		160,811,981
【売上原価】		
期首商品棚卸高	8,770,538	
店頭仕入	1,551,146	
当期製品製造原価	148,506,785	
期末商品棚卸高	6,853,627	
売上総利益		8,837,139
【販売費及び一般管理費】		63,303,079
営業利益		△54,465,940
【営業外収益】		
受取利息	166	
雑収入	3,080,085	
		3,080,241
【営業外費用】		
支払利息	190,525	
支払利息(リース)	2,366	
雑損失	44,509	
経常利益		△51,623,099
【特別損失】		
減損損失	17,495,684	
		17,495,684
税引前当期純利益		△69,118,783
法人税、住民税及び事業税		99,089
法人税等調整額		△2,040,810
当期純利益		△67,177,062

製造原価報告書

自 令和 3年 8月 1日 至 令和 4年 7月 31日

(当期累計期間)

株式会社パティスリードパライディ

印刷日付: 令和 4年10月26日

(単位: 円)

科 目	金 額	
【原材料費】		
期首材料(包材)棚卸高	2,544,936	
期首材料(食材)棚卸高	3,569,823	
食材仕入高(CR)	50,514,561	
包材仕入高(CR)	4,620,662	
期末材料(包材)棚卸高	2,076,770	
期末材料(食材)棚卸高	3,035,195	56,138,017
【労務費】		
賃金(CR)	39,925,438	
法定福利費(CR)	4,707,080	
福利厚生費(CR)	421,960	
給与交通費(CR)	1,493,963	46,548,441
【製造経費】		
消耗品費(CR)	4,174,422	
地代家賃(CR)	7,326,816	
保険料(CR)	168,038	
修繕費(CR)	546,280	
減価償却費(CR)	2,870,224	
旅費交通費(CR)	61,266	
通信費(CR)	165,987	
車両燃料費(CR)	85,328	
水道光熱費(CR)	7,553,419	
運賃(CR)	199,397	
事務用品費(CR)	169,679	
支払手数料(CR)	5,752,757	
研究・研修費(CR)	21,915	
レンタル料(CR)	7,879,413	
リース料(CR)	674,629	
リネン費(CR)	184,432	
害虫駆除(CR)	431,343	
業務委託料(CR)	7,554,982	45,820,327
当期総製造費用		148,506,785
当期製品製造原価		148,506,785

販売費及び一般管理費明細書

自 令和 3年 8月 1日 至 令和 4年 7月 31日

(当期累計期間)

株式会社パティスリードパラディ

印刷日付: 令和 4年10月26日

(単位: 円)

科 目	金 額
役員報酬	3,440,000
給料手当	12,858,151
法定福利費	3,059,385
給与交通費	666,516
福利厚生費	1,661,847
リネン費	29,040
害虫駆除費	107,945
備品消耗品費	4,741,475
事務用品費	36,824
地代家賃	7,351,841
リース料	90,476
保険料	214,721
修繕費	262,872
レンタル料	423,807
租税公課	350,460
減価償却費	10,843,443
賞与引当金繰入額	13,245
車両燃料費	237,558
旅費交通費	55,436
通信費	173,337
水道光熱費	1,462,403
支払手数料	6,652,102
荷造運賃	6,949,212
販売促進費	868,437
広告宣伝費	110,500
接待交際費	42,615
会議費	86,820
研究・研修費	8,774
新聞図書費	16,618
業務委託料	487,219
販売費及び一般管理費合計	63,303,079

決算報告書

(第9期)

自 令和 3年 8月 1日
至 令和 4年 7月 31日

株式会社アスリート食堂

東京都台東区蔵前2-15-5

損 益 計 算 書

自 令和 3年 8月 1日 至 令和 4年 7月 31日

(当期累計期間)

株式会社アスリート食堂

印刷日付: 令和 4年10月26日

(単位: 円)

科 目	金 額	
【売上高】		
店頭売上	57,741,300	
その他売上	6,098,086	
売上値引戻り高	10,326	
売上高合計		63,829,060
【売上原価】		
期首商品棚卸高	1,900,646	
店頭仕入	21,973,512	
その他仕入	54,169	
原価地代家賃等	381,828	
期末商品棚卸高	1,755,974	
売上総利益		22,554,181
【販売費及び一般管理費】		41,274,879
営業利益		79,199,632
営業利益		△37,924,753
【営業外収益】		
受取利息	285	
雑収入	20,320,385	
営業外収益合計		20,320,670
【営業外費用】		
支払利息(リース)	2,195	
雑損失	296,016	
営業外費用合計		298,211
経常利益		△17,902,294
特別利益合計		0
【特別損失】		
減損損失	24,160,635	
特別損失合計		24,160,635
税引前当期純利益		△42,062,929
法人税、住民税及び事業税	586,474	
法人税等調整額	△367,826	
法人税等合計		218,648
当期純利益		△42,281,577

販売費及び一般管理費明細書

自 令和 3年 8月 1日 至 令和 4年 7月 31日

(当期累計期間)

株式会社アスリート食堂

印刷日付: 令和 4年10月26日

(単位: 円)

科 目	金 額
役員報酬	5,040,000
給料手当	23,688,365
法定福利費	3,846,781
給与交通費	1,325,148
福利厚生費	607,692
害虫駆除費	339,360
備品消耗品費	3,153,554
事務用品費	1,581,155
地代家賃	18,528,564
保険料	427,428
修繕費	864,722
レンタル料	452,832
租税公課	579,920
減価償却費	3,493,367
賞与引当金繰入額	17,967
車両燃料費	134,620
旅費交通費	122,222
通信費	728,840
水道光熱費	7,615,639
支払手数料	5,723,944
荷造運賃	84,958
販売促進費	243,408
広告宣伝費	484,000
接待交際費	16,364
会議費	13,782
諸会費	85,000
販売費及び一般管理費合計	79,199,632

株主資本等変動計算書

自 令和 3年 8月 1日 至 令和 4年 7月 31日

(当期累計期間)

株式会社アスリート食堂

印刷日付: 令和 4年10月26日

(単位: 円)

科 目	変 動 事 由	金 額
【株主資本】		
【資本金】	当期首残高及び当期末残高	99,500,000
【資本剰余金】		
資本準備金	当期首残高及び当期末残高	99,500,000
資本剰余金合計	当期首残高及び当期末残高	99,500,000
【利益剰余金】		
(その他利益剰余金)		
繰越利益剰余金	当期首残高	△132,998,501
	当期変動額 当期純利益	△42,281,577
	当期末残高	△175,280,078
利益剰余金合計	当期首残高	△132,998,501
	当期変動額	△42,281,577
	当期末残高	△175,280,078
株主資本合計	当期首残高	66,001,499
	当期変動額	△42,281,577
	当期末残高	23,719,922
純資産合計	当期首残高	66,001,499
	当期変動額	△42,281,577
	当期末残高	23,719,922

決算報告書

(第 3 期)

自 令和 3年 8月 1日
至 令和 4年 7月 31日

株式会社SUUM&Co.

東京都台東区蔵前2-15-5

貸借対照表

令和 4年 7月 31日

(当期会計期間末)

株式会社SUUM&Co.

印刷日付: 令和 4年10月18日

(単位: 円)

資産の部		負債の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
普通預金	4,430,425	1年内返済長期借入金	784,000
前払費用	615,954	未払金	14,635,162
流動資産合計	5,046,379	仮受金	36,144
		未払消費税	1,329,000
		預り金	216,187
		未払法人税等	152,000
		賞与引当金	76,817
		未払費用	427,173
		流動負債合計	17,656,483
		【固定負債】	
		長期借入金	6,216,000
		固定負債合計	6,216,000
		負債合計	23,872,483
		純資産の部	
		科 目	金 額
		【株主資本】	
		資本金	1,000,000
		【利益剰余金】	
		(その他利益剰余金)	(△19,826,104)
		繰越利益剰余金	△19,826,104
		利益剰余金合計	△19,826,104
		株主資本合計	△18,826,104
		純資産合計	△18,826,104
資産合計	5,046,379	負債純資産合計	5,046,379

損 益 計 算 書

自 令和 3年 8月 1日 至 令和 4年 7月 31日

(当期累計期間)

株式会社SUUM&Co.

印刷日付: 令和 4年10月18日

(単位: 円)

科 目	金 額	
【売上高】		
その他売上	50,558,414	
売上高合計		50,558,414
【売上原価】		
人件費	63,531,675	63,531,675
売上総利益		△12,973,261
【販売費及び一般管理費】		3,312,068
営業利益		△16,285,329
【営業外収益】		
受取利息	39	
雑収入	22,519,940	
営業外収益合計		22,519,979
営業外費用合計		0
経常利益		6,234,650
特別利益合計		0
特別損失合計		0
税引前当期純利益		6,234,650
法人税、住民税及び事業税	152,001	
法人税等合計		152,001
当期純利益		6,082,649

販売費及び一般管理費明細書

自 令和 3年 8月 1日 至 令和 4年 7月 31日

(当期累計期間)

株式会社SUUM&Co.

印刷日付: 令和 4年10月18日

(単位: 円)

科 目	金 額	
給料手当	176,212	
法定福利費	1,498,148	
給与交通費	68,728	
福利厚生費	469,377	
備品消耗品費	5,936	
事務用品費	15,000	
租税公課	21,000	
賞与引当金繰入額	76,817	
車両燃料費	29,302	
旅費交通費	189,385	
通信費	113,004	
支払手数料	493,614	
広告宣伝費	15,000	
接待交際費	6,582	
会議費	99,357	
研究・研修費	34,606	
販売費及び一般管理費合計		3,312,068

株主資本等変動計算書

自 令和 3年 8月 1日 至 令和 4年 7月 31日

(当期累計期間)

株式会社SUUM&Co.

印刷日付: 令和 4年10月18日

(単位: 円)

科 目	変 動 事 由	金 額
【株主資本】		
【資本金】	当期首残高及び当期末残高	1,000,000
【利益剰余金】		
(その他利益剰余金)		
繰越利益剰余金	当期首残高	△25,908,753
	当期変動額	6,082,649
	当期末残高	△19,826,104
利益剰余金合計	当期首残高	△25,908,753
	当期変動額	6,082,649
	当期末残高	△19,826,104
株主資本合計	当期首残高	△24,908,753
	当期変動額	6,082,649
	当期末残高	△18,826,104
純資産合計	当期首残高	△24,908,753
	当期変動額	6,082,649
	当期末残高	△18,826,104

決算報告書

(第 3 期)

自 令和 3年 8月 1日
至 令和 4年 7月 31日

株式会社BeONEpart

大阪府大阪市西区南堀江1-14-26

貸借対照表

令和 4年 7月 31日

(当期会計期間末)

株式会社BeONEpart

印刷日付: 令和 4年10月18日

(単位: 円)

資産の部		負債の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
普通預金	36,547,683	未払金	8,460,011
売掛金	8,645,073	未払消費税	6,207,000
未収入金	1,830,000	預り金	528,823
前払費用	513,925	未払法人税等	9,740,300
短期貸付金	333,330	賞与引当金	118,812
流動資産合計	47,870,011	未払費用	678,323
【固定資産】		流動負債合計	25,733,269
(投資その他の資産)		負債合計	25,733,269
繰延税金資産	991,770		
投資その他の資産合計	991,770		
固定資産合計	991,770		
		純資産の部	
		科 目	金 額
		【株主資本】	
		資本金	1,000,000
		【利益剰余金】	
		(その他利益剰余金)	(22,128,512)
		繰越利益剰余金	22,128,512
		利益剰余金合計	22,128,512
		株主資本合計	23,128,512
		純資産合計	23,128,512
資産合計	48,861,781	負債純資産合計	48,861,781

損 益 計 算 書

自 令和 3年 8月 1日 至 令和 4年 7月 31日

(当期累計期間)

株式会社BeONEpart

印刷日付: 令和 4年10月18日

(単位: 円)

科 目	金 額	
【売上高】		
その他売上	83,419,513	
売上高合計		83,419,513
【売上原価】		
人件費	86,956,391	86,956,391
売上総利益		△3,536,878
【販売費及び一般管理費】		4,690,272
営業利益		△8,227,150
【営業外収益】		
受取利息	749	
雑収入	49,736,207	
営業外収益合計		49,736,956
営業外費用合計		0
経常利益		41,509,806
特別利益合計		0
特別損失合計		0
税引前当期純利益		41,509,806
法人税、住民税及び事業税	9,740,303	
法人税等調整額	3,553,833	
法人税等合計		13,294,136
当期純利益		28,215,670

販売費及び一般管理費明細書

自 令和 3年 8月 1日 至 令和 4年 7月 31日

(当期累計期間)

株式会社BeONEpart

印刷日付: 令和 4年10月18日

(単位: 円)

科 目	金 額	
給料手当	1,997,819	
法定福利費	948,710	
給与交通費	32,729	
福利厚生費	535,298	
備品消耗品費	79,501	
事務用品費	12,000	
租税公課	10,800	
賞与引当金繰入額	113,812	
旅費交通費	23,080	
通信費	12,818	
支払手数料	283,000	
接待交際費	20,737	
会議費	540,456	
研究・研修費	79,512	
販売費及び一般管理費合計		4,690,272

株主資本等変動計算書

自 令和 3年 8月 1日 至 令和 4年 7月 31日

(当期累計期間)

株式会社BoONEpart

印刷日付: 令和 4年10月18日
(単位: 円)

科 目	変 動 事 由	金 額
【株主資本】		
【資本金】	当期首残高及び当期末残高	1,000,000
【利益剰余金】		
(その他利益剰余金)		
繰越利益剰余金	当期首残高	△6,087,158
	当期変動額 当期純利益	28,215,670
	当期末残高	22,128,512
利益剰余金合計	当期首残高	△6,087,158
	当期変動額	28,215,670
	当期末残高	22,128,512
株主資本合計	当期首残高	△5,087,158
	当期変動額	28,215,670
	当期末残高	23,128,512
純資産合計	当期首残高	△5,087,158
	当期変動額	28,215,670
	当期末残高	23,128,512

決算報告書

(第7期)

自 令和 3年 8月 1日
至 令和 4年 7月 31日

株式会社バルニバーピタイムタイム

東京都台東区蔵前2-15-5

貸借対照表

令和 4年 7月 31日

(当期会計期間末)

株式会社バルニバービタイムタイム

印刷日付: 令和 4年10月18日

(単位: 円)

資産の部		負債の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	113,861,566	【流動負債】	37,559,090
普通預金	72,012,232	未払金	10,170,163
売掛金	10,288,768	未払消費税	1,646,700
未収収益	51,369	預り金	448,021
前払費用	1,509,197	未払法人税等	24,266,200
関係会社短期貸付金	30,000,000	賞与引当金	150,777
【固定資産】	2,260,939	未払費用	877,229
(投資その他の資産)	2,260,939	負債の部合計	37,559,090
繰延税金資産	2,260,939		
		純資産の部	
		科 目	金 額
		【株主資本】	78,563,415
		【資本金】	1,000,000
		【利益剰余金】	77,563,415
		(その他利益剰余金)	77,563,415
		繰越利益剰余金	77,563,415
		純資産の部合計	78,563,415
資産の部合計	116,122,505	負債・純資産の部合計	116,122,505

損 益 計 算 書

自 令和 3年 8月 1日 至 令和 4年 7月 31日

(当期累計期間)

株式会社バルニバービタイムタイム

印刷日付: 令和 4年10月18日

(単位: 円)

科 目	金 額	
【売上高】		
その他売上	101,940,570	101,940,570
【売上原価】		
人件費	107,998,815	107,998,815
売上総利益		△6,058,245
【販売費及び一般管理費】		5,920,964
営業利益		△11,979,209
【営業外収益】		
受取利息	51,808	
雑収入	87,271,255	87,323,063
経常利益		75,343,854
税引前当期純利益		75,343,854
法人税、住民税及び事業税		24,266,241
法人税等調整額		977,084
当期純利益		50,100,529

販売費及び一般管理費明細書

自 令和 3年 8月 1日 至 令和 4年 7月 31日

(当期累計期間)

株式会社バルニバービタイムタイム

印刷日付: 令和 4年10月18日

(単位: 円)

科 目	金 額	
給料手当	1,440,575	
法定福利費	2,973,072	
給与交通費	521,998	
福利厚生費	663,429	
事務用品費	6,000	
租税公課	15,690	
賞与引当金繰入額	15,777	
通信費	7,837	
支払手数料	249,313	
会議費	27,273	
販売費及び一般管理費		5,920,964

株主資本等変動計算書

自 令和 3年 8月 1日 至 令和 4年 7月 31日

(当期累計期間)

株式会社バルニバービタイムタイム

印刷日付: 令和 4年10月18日

(単位: 円)

科 目	変 動 事 由	金 額
【株主資本】		
【資本金】	当期首残高及び当期末残高	1,000,000
【利益剰余金】		
(その他利益剰余金)		
繰越利益剰余金	当期首残高	27,462,886
	当期変動額 当期純利益	50,100,529
	当期末残高	77,563,415
利益剰余金合計	当期首残高	27,462,886
	当期変動額	50,100,529
	当期末残高	77,563,415
株主資本合計	当期首残高	28,462,886
	当期変動額	50,100,529
	当期末残高	78,563,415
純資産合計	当期首残高	28,462,886
	当期変動額	50,100,529
	当期末残高	78,563,415

決算報告書

(第4期)

自 令和 3年 8月 1日
至 令和 4年 7月 31日

株式会社グローリース

福岡市博多区博多駅前三丁目19番1号

貸借対照表

令和 4年 7月 31日

(当期会計期間末)

株式会社グローリース

印刷日付: 令和 4年10月18日

(単位: 円)

資産の部		負債の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
普通預金	56,383,066	1年内返済長期借入金	4,080,000
売掛金	11,470,692	未払金	10,749,521
未収収益	51,369	仮受金	140,187
前払費用	640,441	未払消費税	4,008,100
関係会社短期貸付金	30,000,000	預り金	471,167
流動資産合計	98,545,568	未払法人税等	14,532,900
【固定資産】		賞与引当金	141,430
(投資その他の資産)		未払費用	941,615
繰延税金資産	1,532,760	流動負債合計	35,064,920
投資その他の資産合計	1,532,760	【固定負債】	
固定資産合計	1,532,760	長期借入金	25,920,000
		固定負債合計	25,920,000
		負債合計	60,984,920
		純資産の部	
		科 目	金 額
		【株主資本】	
		資本金	1,000,000
		【利益剰余金】	
		(その他利益剰余金)	(38,093,408)
		繰越利益剰余金	38,093,408
		利益剰余金合計	38,093,408
		株主資本合計	39,093,408
		純資産合計	39,093,408
資産合計	100,078,328	負債純資産合計	100,078,328

損 益 計 算 書

自 令和 3年 8月 1日 至 令和 4年 7月 31日

(当期累計期間)

株式会社グローリーブス

印刷日付: 令和 4年10月18日

(単位: 円)

科 目	金 額	
【売上高】		
その他売上	88,132,033	
売上高合計		88,132,033
【売上原価】		
人件費	91,884,384	91,884,384
売上総利益		△3,752,351
【販売費及び一般管理費】		6,303,708
営業利益		△10,056,059
【営業外収益】		
受取利息	51,840	
雑収入	65,175,487	
営業外収益合計		65,227,327
営業外費用合計		0
経常利益		55,171,268
特別利益合計		0
特別損失合計		0
税引前当期純利益		55,171,268
法人税、住民税及び事業税	14,532,940	
法人税等調整額	820,148	
法人税等合計		15,353,088
当期純利益		39,818,180

販売費及び一般管理費明細書

自 令和 3年 8月 1日 至 令和 4年 7月 31日

(当期累計期間)

株式会社グローリーブス

印刷日付: 令和 4年10月18日

(単位: 円)

科 目	金 額	
給料手当	1,429,087	
法定福利費	2,822,255	
給与交通費	250,690	
福利厚生費	675,148	
事務用品費	36,000	
租税公課	11,460	
賞与引当金繰入額	103,097	
車両燃料費	72,560	
旅費交通費	91,438	
通信費	119,198	
支払手数料	190,450	
接待交際費	277,693	
会議費	216,922	
研究・研修費	7,710	
販売費及び一般管理費合計		6,303,708

株主資本等変動計算書

自 令和 3年 8月 1日 至 令和 4年 7月 31日

(当期累計期間)

株式会社グローリーブス

印刷日付: 令和 4年10月18日

(単位: 円)

科 目	変 動 事 由	金 額
【株主資本】		
【資本金】	当期首残高及び当期末残高	1,000,000
【利益剰余金】		
(その他利益剰余金)		
繰越利益剰余金	当期首残高	△1,724,772
	当期変動額 当期純利益	39,818,180
	当期末残高	38,093,408
利益剰余金合計	当期首残高	△1,724,772
	当期変動額	39,818,180
	当期末残高	38,093,408
株主資本合計	当期首残高	△724,772
	当期変動額	39,818,180
	当期末残高	39,093,408
純資産合計	当期首残高	△724,772
	当期変動額	39,818,180
	当期末残高	39,093,408

決算報告書

(第 3 期)

自 令和 3年 8月 1日
至 令和 4年 7月 31日

株式会社ブライトフェイス

東京都台東区蔵前2-15-6

貸借対照表

令和 4年 7月 31日

(当期会計期間末)

株式会社ブライトフェイス

印刷日付: 令和 4年10月18日

(単位: 円)

資産の部		負債の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
普通預金	34,284,204	未払金	6,212,848
売掛金	5,484,506	未払消費税	4,751,100
未収入金	58,800	預り金	304,110
前払費用	183,281	未払法人税等	9,271,300
流動資産合計	40,010,791	賞与引当金	84,356
		未払費用	634,229
		流動負債合計	21,257,943
		負債合計	21,257,943
		純資産の部	
		科 目	金 額
		【株主資本】	
		資本金	1,000,000
		【利益剰余金】	
		(その他利益剰余金)	(17,752,848)
		繰越利益剰余金	17,752,848
		利益剰余金合計	17,752,848
		株主資本合計	18,752,848
		純資産合計	18,752,848
資産合計	40,010,791	負債純資産合計	40,010,791

損 益 計 算 書

自 令和 3年 8月 1日 至 令和 4年 7月 31日

(当期累計期間)

株式会社ブライトフェイス

印刷日付: 令和 4年10月18日

(単位: 円)

科 目	金 額	
【売上高】		
その他売上	64,780,432	
売上高合計		64,780,432
【売上原価】		
人件費	67,194,408	67,194,408
売上総利益		△2,413,976
【販売費及び一般管理費】		6,503,571
営業利益		△8,917,547
【営業外収益】		
受取利息	100	
雑収入	37,963,741	
営業外収益合計		37,963,841
営業外費用合計		0
経常利益		29,046,294
特別利益合計		0
特別損失合計		0
税引前当期純利益		29,046,294
法人税、住民税及び事業税	9,271,311	
法人税等調整額	599,142	
法人税等合計		9,870,453
当期純利益		19,175,841

販売費及び一般管理費明細書

自 令和 3年 8月 1日 至 令和 4年 7月 31日

(当期累計期間)

株式会社ブライトフェイス

印刷日付: 令和 4年10月18日

(単位: 円)

科 目	金 額	
給料手当	1,504,224	
賞与	30,000	
法定福利費	3,104,932	
給与交通費	651,779	
福利厚生費	549,646	
事務用品費	12,000	
租税公課	31,500	
賞与引当金繰入額	126,023	
旅費交通費	8,810	
通信費	190,650	
支払手数料	271,100	
接待交際費	16,147	
会議費	6,760	
販売費及び一般管理費合計		6,503,571

株主資本等変動計算書

自 令和 3年 8月 1日 至 令和 4年 7月 31日

(当期累計期間)

株式会社ブライトフェイス

印刷日付: 令和 4年10月18日

(単位: 円)

科 目	変 動 事 由	金 額
【株主資本】		
【資本金】	当期首残高及び当期末残高	1,000,000
【利益剰余金】		
(その他利益剰余金)		
繰越利益剰余金	当期首残高	△1,422,993
	当期変動額	19,175,841
	当期末残高	17,752,848
利益剰余金合計	当期首残高	△1,422,993
	当期変動額	19,175,841
	当期末残高	17,752,848
株主資本合計	当期首残高	△422,993
	当期変動額	19,175,841
	当期末残高	18,752,848
純資産合計	当期首残高	△422,993
	当期変動額	19,175,841
	当期末残高	18,752,848