

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前連結会計年度 (2022年3月31日)	当連結会計年度 (2023年3月31日)
繰延税金資産		
貸倒引当金	122百万円	169百万円
賞与引当金	319	380
商品保証引当金	11	13
商品評価損	262	209
未払事業所税	9	9
未払事業税	63	66
会員権評価損	27	27
長期未払金	494	491
一括償却資産償却超過額	8	6
税務上の繰越欠損金(注) 2	135	166
退職給付に係る負債	1,258	1,263
減損損失	408	394
資産除去債務	473	479
契約負債	567	646
その他	288	394
繰延税金資産小計	4,451	4,716
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額(注) 2	135	166
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	207	254
評価性引当額小計(注) 1	342	420
繰延税金資産合計	4,108	4,295
繰延税金負債		
資産除去債務(有形固定資産)	111	105
その他有価証券評価差額金	27	4
その他	24	34
繰延税金負債合計	164	145
繰延税金資産の純額	3,944	4,150

(注) 1. 評価性引当額に重要な変動はありません。

(注) 2. 税務上の繰越欠損金及びその繰延税金資産の繰越期限別の金額

前連結会計年度(2022年3月31日)

	1年以内 (百万円)	1年超 2年以内 (百万円)	2年超 3年以内 (百万円)	3年超 4年以内 (百万円)	4年超 5年以内 (百万円)	5年超 (百万円)	合計 (百万円)
税務上の繰越欠損金 (1)	17	18	11	18	20	48	135
評価性引当額	17	18	11	18	20	48	135
繰延税金資産	-	-	-	-	-	-	-

(1) 税務上の繰越欠損金は、法定実効税率を乗じた額であります。