

貸借対照表

2021年 3月31日現在

(単位:千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
資 産 の 部		負 債 の 部	
流動資産	3,850,596	流動負債	4,423,566
現金及び預金	32,875	営業未払金	1,052,848
営業未収金	888,366	リース債務	1,684
棚卸資産	251,943	未払金	203,313
前払金	174,518	未払費用	88,047
前払費用	75,037	未払法人税等	143,961
未収収益	3,696	未払消費税等	123,677
短期貸付金	2,088,302	営業前受金	1,944,998
未収金	14,157	預り金	853,151
立替金	321,698	ポイント引当金	11,881
固定資産	3,561,423	固定負債	80,389
有形固定資産	154,142	リース債務	561
建物附属設備	12,675	長期未払金	44
器具備品	139,220	預り保証金	7,000
リース資産	2,246	退職給付引当金	59,452
無形固定資産	395,653	役員退職慰労引当金	13,330
ソフトウェア	395,408		
電話加入権	72	負債合計	4,503,955
商標権	172	純 資 産 の 部	
投資その他の資産	3,011,627	株主資本	2,908,064
長期貸付金	2,850,000	資本金	300,000
差入保証金	70,188	資本剰余金	32,391
長期前払費用	14,677	その他資本剰余金	32,391
繰延税金資産	68,661	利益剰余金	2,575,672
ゴルフ会員権	8,100	利益準備金	25,188
		その他利益剰余金	2,550,484
		繰越利益剰余金	2,550,484
		(うち当期純利益)	558,093)
		純 資 産 合 計	2,908,064
資産合計	7,412,020	負債・純資産合計	7,412,020

【重要な会計方針に係る事項に関する注記】

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

先入先出法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定)を適用しております。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産 定率法を適用しております。

(リース資産以外) ただし、2016年4月1日以降に取得した建物附属設備は、定額法を適用しております。

(2) 無形固定資産 定額法を適用しております。

(リース資産以外) なお、ソフトウェアについては、社内における見込利用可能期間(5年)に基づく定額法を適用しております。

(3) リース資産 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を適用しております。

3. 引当金の計上基準

(1) ポイント引当金 えらべる倶楽部利用者に付与されたポイントの使用による費用発生に備えるため、当事業年度末において将来使用されると見込まれる額を計上しております。

(2) 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務(自己都合退職金要支給額)を計上しております。

(3) 役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

4. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

(1) 消費税等の会計処理 税抜方式によっております。

(2) その他 貸借対照表、損益計算書及び株主資本等変動計算書の記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。