

# 第 51 期 決算公告

令和 3 年 9 月 22 日

東京都世田谷区野毛一丁目 3 番 22 号

新日本プロレスリング株式会社

代表取締役 大張高己

## 貸借対照表

(令和 3 年 6 月 30 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	2,177,679	流動負債	328,773
現金及び預金	1,642,784	買掛金	55,725
売掛金	258,506	未払金	119,219
商品	95,761	前受金	60,894
前渡金	68,467	未払法人税等	327
前払費用	14,029	未払消費税等	8,793
その他	99,335	賞与引当金	7,000
貸倒引当金	△1,206	リース債務	8,453
固定資産	460,407	未払費用	28,136
有形固定資産	327,514	その他	40,223
建物	55,954	固定負債	90,524
構築物	146	退職給付引当金	38,242
工具器具備品	23,953	役員退職慰労引当金	34,127
リース資産	16,995	長期リース債務	10,288
土地	208,906	資産除去債務	7,865
車両運搬具	21,558	負債合計	419,297
無形固定資産	33,338	(純資産の部)	
電話加入権	1,174	株主資本	2,218,789
ソフトウェア	22,495	資本金	92,500
ソフトウェア仮勘定	2,365	資本剰余金	25,500
その他	7,303	資本準備金	25,500
投資その他の資産	99,554	利益剰余金	2,100,789
差入保証金	20,458	利益準備金	19,650
長期前払費用	1,804	その他利益剰余金	2,081,139
繰延税金資産	31,714	繰越利益剰余金	2,081,139
長期貸付金	2,665	純資産合計	2,218,789
関係会社株式	43,124	負債・純資産合計	2,638,087
貸倒引当金	△213		
資産合計	2,638,087		

(注) 当期純利益 6,292 千円

## 個別注記表

### 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

##### 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品	移動平均法による原価法
----	-------------

#### 2. 固定資産の減価償却方法

有形固定資産	定率法（但し、平成10年4月1日以降に取得した建物については定額法）によっております。
--------	---

無形固定資産	ソフトウェア（自社利用）については社内における見込利用可能期間（5年）による定額法によっております。
--------	--

##### 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採用しております。
--	-------------------------------------

#### 3. 引当金の計上基準

(1) 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。
-----------	---

(2) 退職給付引当金	従業員の退職給付に備えるため、期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法によっております。
-------------	--

(3) 役員退職慰労引当金	役員の退職慰労金の支給に備えるため、役員退職慰労金規程に基づき、期末要支給額を計上しております。
---------------	--

(4) 賞与引当金	従業員の賞与金の支払に備えて、賞与支給見込額の当期負担分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事項

##### 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

### 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度の末日における発行済み株式数	15,000,000株
---------------------	-------------