

## 第 52 期 決算公告

令和 4 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 4 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	2,086,321	流動負債	396,420
現金及び預金	1,475,850	買掛金	141,278
受取手形	1,664	未払金	124,925
売掛金	395,306	前受金	59,989
商品	119,082	未払法人税等	850
前渡金	29,156	未払消費税等	6,147
前払費用	33,709	賞与引当金	7,248
その他	33,381	リース債務	5,316
貸倒引当金	△1,830	未払費用	25,265
固定資産	474,060	その他	25,399
有形固定資産	295,076	固定負債	98,675
建物	45,399	退職給付引当金	41,530
構築物	98	役員退職慰労引当金	38,124
工具器具備品	13,523	長期リース債務	11,160
リース資産	14,800	資産除去債務	7,860
土地	208,906	負債合計	495,095
車両運搬具	12,348	(純資産の部)	
無形固定資産	27,261	株主資本	2,065,286
電話加入権	1,174	資本金	92,500
ソフトウェア	17,285	資本剰余金	25,500
その他	8,501	資本準備金	25,500
投資その他の資産	151,722	利益剰余金	1,947,286
差入保証金	19,914	利益準備金	19,650
長期前払費用	3,743	その他利益剰余金	1,927,636
繰延税金資産	82,562	繰越利益剰余金	1,927,636
長期貸付金	2,578		
関係会社株式	43,124	純資産合計	2,065,286
貸倒引当金	△199		
資産合計	2,560,382	負債・純資産合計	2,560,382

(注) 当期純損失 153,502 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