

第 48 期 決算公告

平成 30 年 10 月 25 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 ハロルド・ジョージ・メイ

貸借対照表

(平成 30 年 7 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	2,192,513	流動負債	1,125,332
現金及び預金	1,499,596	買掛金	122,616
売掛金	457,675	未払金	368,720
商品	99,528	前受金	263,215
仕掛品	21,600	未払法人税等	223,251
前渡金	22,183	未払消費税等	52,500
前払費用	42,679	賞与引当金	30,448
繰延税金資産	30,581	役員賞与引当金	5,741
その他	20,204	リース債務	12,014
貸倒引当金	△1,535	未払費用	20,077
固定資産	527,533	その他	26,746
有形固定資産	392,276	固定負債	86,738
建物	77,390	退職給付引当金	25,571
構築物	296	役員退職慰労引当金	25,358
工具器具備品	25,830	長期リース債務	24,153
リース資産	32,442	資産除去債務	11,654
土地	208,906	負債合計	1,212,070
車両運搬具	47,411		
無形固定資産	35,579	(純資産の部)	
電話加入権	1,174	株主資本	1,507,976
ソフトウェア	29,642	資本金	92,500
その他	4,761	資本剰余金	25,500
投資その他の資産	99,677	資本準備金	25,500
差入保証金	59,881	利益剰余金	1,389,976
長期前払費用	6,004	利益準備金	19,650
繰延税金資産	31,292	その他利益剰余金	1,370,326
長期貸付金	3,313	繰越利益剰余金	1,370,326
貸倒引当金	△814	純資産合計	1,507,976
その他	0		
資産合計	2,720,047	負債・純資産合計	2,720,047

(注) 当期純利益 577,004 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。
-----------	--

(5) 役員賞与引当金	役員賞与の支出に備えて、当事業年度における支給見込額に基づき、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
---------------------	-------------