

貸借対照表

(2024年3月31日現在)

(単位:千円)

| 資 産 の 部 | | 負 債 の 部 | |
|----------|-----------|------------------|-----------|
| 科 | 目 金 額 | 科 | 目 金 額 |
| 流動資産 | 601,213 | 流動負債 | 443,383 |
| 現金及び預金 | 490,116 | 買掛金 | 116,148 |
| 売掛金 | 56,042 | 未払金 | 41,213 |
| 商品 | 3,750 | 契約負債 | 3,148 |
| 貯蔵品 | 18 | 未払費用 | 37,730 |
| 前払費用 | 3,758 | 賞与引当金 | 47,378 |
| 前払金 | 6,982 | 役員賞与引当金 | 9,511 |
| 未収入金 | 40,544 | 株式給付引当金 | 2,714 |
| 固定資産 | 2,522,172 | 未払法人税等 | 1,606 |
| 有形固定資産 | 827,782 | 未払消費税等 | 1,112 |
| 建物 | 325,278 | 預り金 | 2,818 |
| 建物附属設備 | 115,160 | 一年内返済長期借入金 | 180,000 |
| 構築物 | 119,783 | 固定負債 | 1,525,227 |
| 器具及び備品 | 267,560 | 長期借入金 | 1,450,000 |
| 車両運搬具 | 0 | 退職給付引当金 | 73,769 |
| 無形固定資産 | 1,418,317 | 預り保証金 | 1,458 |
| 借地権 | 1,413,368 | 負債の部合計 | 1,968,611 |
| 電話加入権 | 588 | 純 資 産 の 部 | |
| ソフトウェア | 4,361 | 株主資本 | 1,154,774 |
| 投資その他の資産 | 276,072 | 資本金 | 100,000 |
| 投資有価証券 | 400 | 資本剰余金 | 2,035,000 |
| 差入保証金 | 2,140 | 資本準備金 | 25,000 |
| 出資金 | 50 | その他資本剰余金 | 2,010,000 |
| 長期未収入金 | 0 | 利益剰余金 | △980,225 |
| 繰延税金資産 | 273,482 | その他利益剰余金 | △980,225 |
| | | 繰越利益剰余金 | △980,225 |
| | | 純資産の部合計 | 1,154,774 |
| 資産の部合計 | 3,123,386 | 負債及び純資産の部合計 | 3,123,386 |

個別注記表

記載金額は千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

市場価格のない株式等

移動平均法による原価法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法は、総平均法による原価法（収益性低下に基づく簿価切り下げの方法）を採用しております。

(3) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

定率法を採用しております。
但し、建物については定額法を使用しております。
なお、主な耐用年数は、以下のとおりであります。
建物及び構築物・・・2年～60年
器具備品・・・・・・・・・・2年～15年

②無形固定資産

定額法を採用しております。
なお、主な耐用年数は、以下のとおりであります。
自社利用のソフトウェア・・・5年

③長期前払費用

定額法を採用しております。

(4) 引当金の計上基準

①賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込み額に基づき計上しております。

②役員賞与引当金

役員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込み額に基づき計上しております。

③株式給付引当金

従業員への当社グループ株式の給付に備えるため、当事業年度における発生見込額に基づき計上しております。

④退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額を計上しております。

(5) 収益及び費用の計上基準

① ゆうえんち事業の運営における収益は、主に顧客がアミューズメント施設を利用するための利用料金であり、顧客が利用した時点で履行義務を充足したと判断し、一時点で収益を認識しております。

② 劇場事業の運営における収益は、顧客が劇場を使用したことによる利用料金であり、顧客が劇場を使用した時点で履行義務を充足したと判断し、一時点で収益を認識しています。

2. 株主資本等変動計算書の注記

(1) 当事業年度末における発行済株式の種類及び株式数

| | |
|------|--------|
| 普通株式 | 9,600株 |
|------|--------|

3. 収益認識に関する注記

(1) 収益を理解するための基礎となる情報

「重要な会計方針に係る事項に関する注記」の「(5) 収益及び費用の計上基準」に記載のとおりであります。

4. 当期純利益金額 123,224千円

※記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。