

貸 借 対 照 表

株式会社ダ`ンロップ`テニススクール

2020年12月31日現在

(単位 千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
流 動 資 産 (	102,037)	流 動 負 債 (	174,068)
現金・預金	25,921	買掛金	3,008
売掛金	30,445	短期借入金	95,000
未収入金	20,906	未払金	52,507
立替金	145	前受金	13,448
前払費用	11,144	預り金	5,424
商品・製品	13,476	未払法人税等	
		未払消費税等	1,768
		賞与引当金	2,913
		固 定 負 債 (	44,210)
		退職給付引当金	31,910
		資産除去債務	12,300
固 定 資 産 (	147,641)	負 債 の 部 合 計 (	218,278)
有形固定資産 (	41,528)		
附属設備	11,522	純 資 産 の 部	
什器備品	30,006	株 主 資 本 (	31,818)
無形固定資産 (	1,791)	資 本 金	12,000
電話加入権	0		
ソフトウェア	1,791	利益剰余金	19,818
		(うち当期純損失)	50,366
投資その他の資産 (	104,322)	その他利益剰余金	19,618
投資有価証券	2,053	繰越利益剰余金	19,618
差入保証金	73,328	評 価 ・ 換 算 差 額 等 (	▲ 418)
長期前払費用	1,288	その他有価証券評価差額金	▲ 418
繰延税金資産(固定)	27,653		
		純 資 産 の 部 合 計 (	31,400)
資 産 の 部 合 計	249,678	負 債 ・ 純 資 産 の 部 合 計	249,678

個 別 注 記 表

自 2020 年 1 月 1 日

至 2020 年 12 月 31 日

I. 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 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

時価のあるもの

期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法によって処理し、売却原価は移動平均法により算定しています。）

② 棚卸資産の評価基準及び評価方法

総平均法による原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産 定額法

②無形固定資産 定額法

3. 引当金の計上基準

貸倒引当金 債権の貸倒れによる損失に備えるため、個々の債権の回収可能性を勘案して計上しています。

賞与引当金 従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しています。

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金要支給額を計上しています。

4. その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

持続化給付金等、新型コロナウイルス感染症に関する助成金については、雑費で処理しております。

II. その他の注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額

67,942,404 円

2. 減損損失累計額

23,794,859 円